

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

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人林进挺、主管会计工作负责人许华山_____及会计机构负责人(会计主管人员)童书凤声明：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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.....	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.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	财务报告.....	27
第十节	备查文件目录.....	125

第一节 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	海南老城橡胶深加工产业园投资管理有限公司，原名为海南康尔乳胶制品有限责任公司，系公司的全资子公司
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
农业发展公司	指	海南海胶农业发展有限公司，系公司的全资子公司
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，农垦集团的控股子公司
橡胶	指	高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性。
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的，由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树。
干胶/固体生胶	指	制胶产品种类之一，包括烟片胶、风干胶片、白绉片、褐皱片、标准橡胶以及特种橡胶等
乳胶/浓缩胶乳	指	制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到。
报告期	指	2015年1月1日至2015年6月30日

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	海南省海口市滨海大道103号财富广场	海南省海口市滨海大道103号财富广场
电话	0898-31669317	0898-31669309
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海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

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	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	3,383,282,677.94	4,675,180,614.59	-27.63
归属于上市公司股东的净利润	-312,275,128.87	3,873,684.23	-8161.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-394,302,641.68	-232,583,817.01	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-514,815,052.55	-529,907,884.17	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	8,664,953,063.06	8,983,381,737.21	-3.54
总资产	13,597,126,896.30	12,267,763,116.29	10.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.0794	0.001	-8040.00
稀释每股收益（元/股）	-0.0794	0.001	-8040.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1003	-0.059	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.54	0.04	减少3.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.47	-2.57	不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,477,127.69	
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	57,371,065.28	其中：橡胶风灾保险补助收入 46,040,767.5元
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	22,433,177.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,435.28	
少数股东权益影响额	-117,503.37	
所得税影响额	-1,458,789.15	
合计	82,027,512.81	

四、其他

无

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

1. 总体工作概述

受我国经济增速放缓和全球天然橡胶需求萎缩的影响,天然橡胶价格在公司生产成本之下持续徘徊,并且窄幅波动的价格也使期货套保效果受到制约,加之干旱造成的减产,公司上半年整体业绩严重下滑。

2015 年上半年实现橡胶产品销售同比下降 14.5%;实现营业收入同比减少 27.63%;实现净利润 -3.10 亿元;归属于母公司所有者的净利润 -3.12 亿元。

2. 2015 年上半年主要工作回顾

(1) 优化组织架构,降低管理成本

应对不利形势,公司优化架构降低成本。通过机构设置改革和人员分流、缩减非生产人员,降低管理成本。同时,实行“四天一刀”割制,增加人均割株,提高劳动生产率。

(2) 打造核心胶园,筑牢发展基石

为保障国防安全和重大基础设施建设对天然橡胶原料的需要,公司上半年完成了 200 万亩核心胶园的划定工作,并在种苗培育、土壤改良、胶林养护、割胶技术等重要环节提升管理,同时着力推进配套加工厂改造升级。积极推进将核心胶园建设纳入“中国天然橡胶保障供给能力建设规划”。

(3) 组建产业联盟,促进产品升级

公司作为主发起人联合 24 家天然橡胶科研院所、国家级实验室、知名大学及企业成立“中国先进橡胶产业联盟”。在联盟框架内,我司成功研制了军用航空专用天然橡胶材料,打破了过去我国军用航空轮胎完全依赖进口的局面。此项突破标志着我司实现了产品升级,将促进我司橡胶产品在其他军用领域和高端民用领域的应用。

(4) 搭建资金平台,创新金融业务

归集母公司、各分子公司资金,建立内部资金共享平台,系统性地完成资金的收支预算,合理调度均衡使用资金。和国际银行接洽,扩展跨境双向人民币资金池功能,搭建外汇结算管理系统和外汇信息管理系统,提升公司在国际贸易中汇率风险管理水平。

(5) 落实战略规划,提升企业文化

组织学习和讨论战略规划纲要,进行战略规划分解,当前已启动人力资源、投资管理、信息化等职能战略的制定工作。加强公司软实力建设,制定并下发了海胶集团企业文化五年规划,全面开展企业文化宣贯工作,增强了企业文化认同度,维护了职工队伍稳定。

3. 下半年工作计划

在胶园生产环节,完成机构调整和人员分流,夯实基础管理,确保完成下半年生产任务;以军用航空胶研发成功为契机,争取 200 万亩核心胶园纳入国家规划并取得相应政策支持。

在加工环节,推进对外合作,完善加工布局,提升控制资源的能力,加速加工工艺和设备的升级改造。

在研发环节,充分发挥橡胶联盟的作用,聚合联盟资源,继续研发高端橡胶材料,扩大应用领域。

在产业结构调整方面,借势农垦改革,调整种植结构,发展非胶农业,将现有项目做实,在种植、加工、生产、销售各环节实现联动,互为支撑,提升土地产出,支持主业发展。

在金融产业方面,积极探索产业资本与金融资本的有机结合,设立海南先进新材料产业创业投资基金,搭建公司多元化产业孵化平台,构建金融服务体系。

在人力资源方面,强化人才培养,完善激励机制,运用多种激励措施,增强对人才的吸引力,以满足公司快速发展的需要。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,383,282,677.94	4,675,180,614.59	-27.63
营业成本	3,299,841,475.36	4,466,184,554.94	-26.11
销售费用	125,853,474.58	141,262,192.52	-10.91
管理费用	265,206,158.17	261,746,139.94	1.32
财务费用	44,020,974.52	40,224,517.42	9.44
经营活动产生的现金流量净额	-514,815,052.55	-529,907,884.17	2.85
投资活动产生的现金流量净额	-472,375,090.13	-77,797,005.68	-507.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,412,348,092.72	480,974,284.83	193.64
研发支出	7,120,300.00	3,008,261.59	136.69
营业税金及附加	1,907,853.84	1,395,948.65	36.67
资产减值损失	28,949,615.86	11,817,664.44	144.97
公允价值变动收益	75,812,058.19	-27,119,360.62	379.55
投资收益	-47,828,761.20	194,671,875.36	-124.57
所得税费用	16,601,338.24	-7,981,792.76	307.99

(1) 营业收入、营业成本变动原因说明:主要是当期天然橡胶市场持续低迷,橡胶产品价格较上年同期相比大幅下降,国家相关机构收储的价格也大幅下降。

(2) 销售费用变动原因说明:主要是上年同期子公司上海龙橡为国家相关机构集中备货,而发生的仓储管理费、装卸搬运费及运输费较大。

(3) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额减少,主要是下属子公司东橡公司本期购买了银行理财产品尚未到期,使本期投资活动现金净流出较大;另外上期套期保值业务收益较大,抵减了上期投资活动的部分现金流出。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额增加,主要原因是本期公司银行借款较上年同期增加、本期偿还银行借款较上年同期减少。

(5) 研发支出变动原因说明:主要是本期新增国产军工天然橡胶在航空橡胶制品中的应用等研发项目开支。

2 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

A、营业税金及附加变动原因说明:主要是控股子公司林产集团本期收取的承包管理费较上年同期增加。

B、资产减值损失变动原因说明:主要是本期计提的橡胶产品存货跌价准备较上年同期增加。

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

D、投资收益变动原因说明：主要是本期套期保值业务产生的收益较上期大幅减少所致。

E、所得税费用变动原因说明：主要是截至本期末已计提的存货跌价准备余额较上期减少，衍生金融工具(套期工具)浮动盈利较上期增加，导致递延所得税的变化所致。

(2) 其他

资产负债项目变动超过 30%的说明

项目名称	本期期末数（元）	上年度期末数（元）	变动比例（%）
货币资金	1,816,308,478.88	1,390,663,064.26	30.61
交易性金融资产	39,552,372.42	58,050.00	68,035.01
应收票据	86,996,764.84	181,656,739.77	-52.11
预付款项	786,014,992.56	296,596,170.48	165.01
一年内到期的非流动资产	174,517.06	283,761.73	-38.50
长期股权投资	186,851,465.29	137,926,557.73	35.47
固定资产清理	0.00	5,363.25	-100.00
短期借款	2,196,809,383.24	1,604,140,823.51	36.95
交易性金融负债	203,604.20	36,521,340.47	-99.44
应付票据	180,000,000.00	0.00	100.00
预收款项	327,307,546.50	98,581,954.35	232.02
应付职工薪酬	191,359,747.56	297,291,086.16	-35.63
应交税费	15,224,690.00	41,546,500.82	-63.36
应付股利	0.00	435,244.98	-100.00
长期借款	992,221,602.68	116,745,346.43	749.90
递延所得税负债	10,445,112.50	0.00	100.00
其他综合收益	-2,055,743.66	-3,764,541.58	45.39
未分配利润	594,404,602.90	914,542,074.97	-35.01

A、货币资金增加，主要是公司本期银行借款增加，而采购商品采用银行承兑汇票结算方式，致使购买商品支付现金较上年减少。

B、交易性金融资产增加，主要是期末套期工具无效部分的公允价值浮盈较上年末增加。

C、应收票据减少，主要是子公司将银行承兑汇票背书转让，或向银行兑付及贴现所致。

D、预付款项增加，主要是贸易类子公司预付供应商货款增加；另外集团公司预付了当年的橡胶风灾保险款，导致预付款增大。

E、一年内到期的非流动资产减少，主要是子公司物流公司的全资子公司云南陆航摊销房租及办公室装修等费用所致。

F、长期股权投资增加，主要是公司下属子公司农业发展公司对外股权投资增加。

G、固定资产清理减少，是上年末在清理中的固定资产，本期清理完毕。

H、短期借款增加，主要是为满足经营需要，公司本期补充经营性流动资金，新增银行借款。

I、交易性金融负债减少，主要是期末套期工具无效部分的公允价值浮亏较上年末减少。

J、应付票据增加，主要是下属子公司东橡公司因采购橡胶产品，本期开出银行承兑汇票。

K、预收款项增加，主要是贸易类子公司预收的橡胶产品销售款增加。

L、应付职工薪酬减少，主要是职工薪酬为当月计提下月发放，上年末受橡胶冬管验收工作等因素影响，计提的工资较本期末增加。

M、应交税费减少，主要是母公司上年末计提的企业所得税，已于本期汇算清缴完毕。

N、应付股利减少，为下属子公司林产集团应付海南省国营西培农场木材加工厂股利已经于本期支付。

O、长期借款增加，主要是为满足经营需要，公司本期补充经营性流动资金，新增银行借款。

P、递延所得税负债增加，主要是期末套期工具浮动盈利，导致对应的递延所得税负债增加。

Q、其他综合收益增加，主要是套期工具期末持仓有效部分的浮亏较上年末减少。

R、未分配利润减少，主要是受国际国内经济环境的影响，橡胶行业不景气，胶价一路下滑，上半年经营出现亏损所致。

(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	3,135,200,521.03	3,079,203,879.52	1.79	-30.30	-28.73	减少 2.15 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	3,064,249,727.32	3,030,513,403.78	1.10	-30.08	-28.68	减少 1.93 个百分点
橡胶木材	70,950,793.71	48,690,475.74	31.37	-38.66	-31.64	减少 7.05 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	2,024,494,397.94	-30.53
境外	1,110,706,123.09	-29.86

(三) 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。通

过组建“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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额为 4420.8 万元，上年同期投资额为 0 万元，投资额增减变动数为 4420.8 万元。具体情况如下：

①海南华海实业发展有限公司，该公司主营业务为从事热带高效农业、休闲农业、观光农业、旅游景区开发和旅游地产等。由海南海胶农业发展有限公司投资 2700 万元与四川华信能源集团有限公司共同设立，持有该公司 45% 股权。2015 年 6 月 11 日，该公司在海口市注册成立。

② 普洱锦森木业有限公司，该公司为云南省境外罂粟替代种植企业，主要从事林木的培育和种植，橡胶种植、收购、加工等。2015 年 5 月，云南海胶橡胶产业有限公司出资 1720.8 万元取得锦森公司 55% 股权。

③云南绿航生物科技发展有限公司，该公司为云南省境外罂粟替代种植企业，主要从事：生物技术开发，能源技术开发，货物进出口、技术进出口等业务。2015 年 5 月，云南海胶橡胶产业有限公司无偿取得云南绿航生物科技发展有限公司 100% 股权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000	20	20	115,865,006.45	4,298,827.73		长期股权投资	
合计	100,000,000	/	/	115,865,006.45	4,298,827.73		/	/

持有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，按照持股比例本期确认投资收益 4,298,827.73 元。

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

√适用 □不适用

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
交通银行上海新区支行	保本浮动收益	105,000,000.00	2015年2月16日	2015年3月20日	协议确定	319,844.45	105,000,000.00	319,844.45	是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年3月9日	2015年4月20日	协议确定	67,509.00	20,000,000.00	67,509.00	是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本浮动收益	10,000,000.00	2015年4月17日	2015年4月20日	协议确定	1,646.56	10,000,000.00	1,646.56	是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本浮动收益	30,000,000.00	2015年3月9日	/	协议确定				是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本浮动收益	9,000,000.00	2015年5月27日	/	协议确定				是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本保收益	120,000,000.00	2015年3月31日	2015年5月4日	协议确定	625,972.60	120,000,000.00	625,972.60	是	0	否	否	自有间歇资金	
浦发银行海口分行	保本固定收益	30,000,000.00	2015年4月21日	2015年5月8日	协议确定	50,630.08	30,000,000.00	50,630.08	是	0	否	否	自有间歇资金	
中信银行深圳华侨城支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年4月17日	2015年5月8日	协议确定	31,912.33	20,000,000.00	31,912.33	是	0	否	否	自有间歇资金	

中信银行深圳华侨城支行	保本浮动收益	30,000,000.00	2015年4月20日	2015年5月8日	协议确定	47,868.49	30,000,000.00	47,868.49	是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	保本保收益	70,000,000.00	2015年4月20日	2015年5月21日	协议确定	293,424.66	70,000,000.00	293,424.66	是	0	否	否	自有间歇资金	
交通银行上海新区支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2015年6月8日	/	协议确定			40,273.94	是	0	否	否	自有间歇资金	
民生银行期交所支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2015年5月11日	2015年6月10日	协议确定	229,166.66	50,000,000.00	229,166.66	是	0	否	否	自有间歇资金	
合计	/	544,000,000.00	/	/	/	1,667,974.83	455,000,000.00	1,708,248.77	/		/	/	/	/
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							报告期内，公司购买银行理财累计发生额为5.44亿元，已累计实现收益170.82万元，不存在逾期未收回本金及收益的情况。							

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	447,755.13	6,735.72	447,221.48	533.65	募集资金专户
合计	/	447,755.13	6,735.72	447,221.48	533.65	/
募集资金总体使用情况说明			截至2015年6月30日,公司募集资金账户余额为6,191.66万元,与募集资金账户应有余额533.65万元存在5658.01万元的差额,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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	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	6,711.46	95,966.17	是	99.95%	-	部分投产			
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	4.97	4,336.61	否	90.35%	-	全部投产			
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	是	1,064.30	0	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	19.29	1,362.08	否	98.51%	-	无法单独核算收益			
补充公司流动资金	否	30,000.00		30,000.00	是	100%	-				
合计	/	133,257.00	6,735.72	132,723.35	/	/	-	/	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明

1. 各募集资金投资项目的进展说明

(1) 胶园更新种植建设项目

2013 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，并经 2013 年 5 月 24 日公司 2012 年年度股东大会批准，2013 年公司对项目实施计划进行了调整，在胶园更新种植建设项目种植及当年抚管总量和往年未开割胶园续管范围保持不变的前提下，原计划由募集资金投入的前 4 年的建设任务调整为 6 年实施，项目建设期由 10 年调整为 12 年，同时调整了投资单。详情请见公司 2013 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》。

公司 2015 年度计划完成更新种植 5.9 万亩，截至 2015 年 6 月 30 日，实际完成 4.32 万亩，累计完成 31.06 万亩；完成橡胶中小苗抚管 15.15 万亩，累计完成 117.99 万亩。累计投入募集资金 95966.17 万元，占 2011 年至 2015 年计划投资总额的 99.95%。

(2) 橡胶种苗繁育基地建设项目

该项目计划总投资 4,800 万元，计划 2 年完成项目建设，其中：2011 年度计划投资为 2,420 万元，2012 年计划投资 2,380 万元。2013 年 6 月 30 日起该项目正式投产。

截至 2015 年 6 月 30 日，该项目实际累计使用资金 4336.61 万元，占项目计划总投资的 90.35%，该项目仍有部分质保金尚未支付。项目投产后提高了公司种苗基地的生产能力和橡胶种苗质量，2015 年上半年生产优质种苗 140.3 万株，累计生产优质种苗 726.1 万株。

(3) 橡胶开割树防雨帽技术推广应用

2013 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，并经 2013 年 5 月 24 日公司 2012 年年度股东大会批准，从 2013 年起终止实施该项目。详情请见公司 2013 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》。

截至 2015 年 6 月 30 日，该项目还有部分质保金尚未支付。

(4) 橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用

2013 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，并经 2013 年 5 月 24 日公司 2012 年年度股东大会批准，从 2013 年起终止实施该项目。详情请见公司 2013 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》。

截至 2015 年 6 月 30 日，该项目还有部分质保金尚未支付。

2. 各项募投项目收益情况的说明

(1) 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

	<p>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>(2) 橡胶种苗繁育基金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 726.1 万株。</p> <p>(3) 在实际收购胶水原料时，无法区分确定由于采用防雨帽技术而增加的胶水量，因此该募投项目无法进行单独核算。</p> <p>(4) 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</p>
--	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

1. 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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。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：

- A、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；
- B、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；
- C、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	247,182,771.05	177,848,643.31	9,269,432.18
海南农垦现代物流有限责任公司	运输	国内整车、零担货物运输,物流加工服务,集装箱运输务服,国内、国际货物代理服务,仓储(危险品除外),配送服务,物流信息咨询服务	5,000.00	111,532,946.40	58,140,112.34	1,097,468.15
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	152,213,397.81	114,095,191.29	-7,189,248.40

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	334,389,315.87	61,676,880.40	-12,266,745.81
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	126,003,665.67	-48,977,533.29	-7,787,882.28
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、房地产项目投资、物业服务	1,000.00	48,512,972.84	1,958,982.74	-2,134,995.91
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	2,297,308,032.96	195,366,830.59	-43,855,698.13
海胶集团（新加 坡）发展有限公 司	商业	一般贸易、转口贸易、进出口代理、代理销售、天然橡胶及相关产业投资	6,040.29	537,306,506.06	30,772,087.10	-6,548,592.22
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	25,790,425.63	3,241,650.55	-3,699,660.49
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	306,454,609.30	148,931,376.93	-7,840,400.14
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，企业管理咨询，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	849,825,062.27	110,570,654.78	7,510,506.00
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	5,637,966.80	1,207,229.90	-1,111,284.91
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	475,372,310.17	101,702,143.61	-668,353.13
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	1,509,303,407.71	579,325,032.23	21,494,138.64

海南海胶农业发展有限公司	农业和服 务业	高效农业种植、加工与销售；种苗、肥料、农具和农业设备的生产、销售；种苗和农业技术研发、推广；畜牧养殖、加工与销售；仓储服务，普通货物的公路运输；餐饮服务、酒店业服务；餐饮、酒店、旅游休闲和房地产相关项目投资开发。	5,000.00	49,348,080.13	49,344,318.95	-655,681.05
--------------	------------	--	----------	---------------	---------------	-------------

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015年5月8日，公司召开了2014年年度股东大会，审议通过了公司2014年度利润分配方案：以2014年12月31日公司总股本3,931,171,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.02元（含税），共计派发现金红利7,862,343.20元（含税）。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。

2015年6月8日，公司在上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露了2014年度利润分配实施公告，确定2015年6月11日为股权登记日，2015年6月12日为现金红利发放日。本次利润分配事项已于2015年6月12日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	
每10股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期公司不进行利润分配或资本公积转增	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

受天然橡胶市场持续低迷的影响，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能出现亏损。

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

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、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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) 重要的日常关联交易					详见公司2014年4月15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2015年度预计日常关联交易的公告》(公告编号:2014-009)。
关联方	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期发生额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	
上海增石资产管理有限公司	销售商品-橡胶产品	市场价	2,986.20	0.88%	
(2) 关联方资金拆借					
关联方	拆借金额(元)	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	2015-3-11	2016-3-10	本公司借款	
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-6-30	2016-6-29	全资子公司金橡公司借款	
关联方	拆借金额(元)	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	200,000,000.00	2014-12-5	2015-3-4	本公司借款,已还款	
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014-12-5	2015-12-4	本公司借款	
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014-6-26	2015-6-25	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	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	控股子公司物流公司借款
海南农垦集团财务有限公司	1,700,000.00	2014-10-20	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	1,800,000.00	2014-10-23	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	500,000.00	2014-11-18	2015-9-4	控股子公司物流公司借款

注: 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司存放海南农垦集团财务有限公司的资金余额为 28,142.29 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 57,950 万元。

(3) 其他关联交易

① 土地使用权承包

依据 2008 年 12 月 25 日签订的《土地使用权承包协议》及 2010 年 9 月 3 日签订的《〈土地使用权承包协议〉之补充协议》, 海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置, 海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用, 公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。双方一致同意, 将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格:

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

b、未开割胶园用地, 年承包金为人民币 40 元/亩。

c、防护林用地, 年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2015 年上半年支付承包金 10,734.95 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：

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

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

2015 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

无

六、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

□适用 √不适用

(2) 承包情况

√适用 □不适用

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	10,734.95	2009年1月1日	2038年12月31日				是	控股股东

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

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										1,589,729,572.82			
报告期末对子公司担保余额合计 (B)										1,066,057,711.20			
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)										1,066,057,711.20			
担保总额占公司净资产的比例 (%)										12.30%			
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)										941,557,711.20			
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)										941,557,711.20			

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	941,557,711.20
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

报告期内，公司向中国人民财产保险公司海南分公司投保了橡胶树综合保险，并与其签订了《海南橡胶 2015 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《2014 年海南省农业保险工作实施方案》的规定，公司承担保费总额的 35%，中央财政补贴 40%，海南省财政补贴 25%。

七、承诺事项履行情况

√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	承诺期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海南省农垦集团公司	1、关于避免同业竞争之橡胶相关产品收购的约定：2009 年 8 月 5 日，原农垦总公司与本公司签署《避免同业竞争之橡胶相关产品收购协议》，约定自 2009 年 1 月 1 日起 30 年，原农垦总公司将其下属农场所产胶水、胶木等橡胶产品，按农场当地市场价格全部销售给本公司及下属公司。 2、避免同业竞争承诺：由于种植环境不适宜等原因，原农垦总公司部分下属单位仍保留有部分橡胶林，但所生产的胶乳、原木等原料均由本公司及下属单位统一收购加工，原农垦总公司及相关单位对这些原料不做加工、不对外销售。原农垦总公司计划用三年时间解决涉及同业竞争的橡胶胶林资产，不再从事并促使其下属单位不再从事任何在商业上对本公司及其下属单位有可能构成直接或间接竞争的业务。		是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	海南省农垦集团公司	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		
与首次公开发行相关的承诺	其他	海南省农垦集团公司	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		

与首次公开发行相关的承诺	其他	海南省农垦集团有限公司	关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。		是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	海南省农垦集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。		是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

无

3、 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

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	136,622
截止报告期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	0	2,752,012,024	70.00	0	无		国有法人
海南省发展控股有限公司	0	19,476,210	0.50	0	无		国有法人
刘凤宇	+7,301,294	7,301,294	0.19	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	+6,727,002	6,727,002	0.17	0	无		未知
钟燕营	+779,266	6,717,104	0.17	0	无		境内自然人
中海基金—浦发银行—中海中山八海资产管理计划	+4,800,000	4,800,000	0.12	0	无		其他
熊淑芬	+4,633,767	4,633,767	0.12	0	无		境内自然人
柴长茂	+1,482,300	4,592,500	0.12	0	无		境内自然人
杨晓捷	+667,300	4,377,500	0.11	0	无		境内自然人
杨克欣	+3,855,610	3,855,610	0.10	0	无		境内自然人
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				
刘凤宇	7,301,294	人民币普通股	7,301,294				
香港中央结算有限公司	6,727,002	人民币普通股	6,727,002				
钟燕营	6,717,104	人民币普通股	6,717,104				
中海基金—浦发银行—中海中山八海资产管理计划	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
熊淑芬	4,633,767	人民币普通股	4,633,767				
柴长茂	4,592,500	人民币普通股	4,592,500				
杨晓捷	4,377,500	人民币普通股	4,377,500				
杨克欣	3,855,610	人民币普通股	3,855,610				

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	

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡秀群	独立董事	选举	公司2014年年度股东大会选举产生

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,816,308,478.88	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		39,552,372.42	58,050.00
衍生金融资产			
应收票据		86,996,764.84	181,656,739.77
应收账款		1,351,591,688.38	1,338,358,653.98
预付款项		786,014,992.56	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			
应收股利			
其他应收款		272,004,846.92	220,928,502.31
买入返售金融资产			
存货		1,689,526,328.92	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		174,517.06	283,761.73
其他流动资产		315,042,465.87	332,230,171.09
流动资产合计		6,357,212,455.85	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		65,454,342.97	65,500,895.48
持有至到期投资			
长期应收款		571,053.16	728,723.26
长期股权投资		186,851,465.29	137,926,557.73

投资性房地产		17,561,480.14	18,073,083.84
固定资产		1,581,483,329.06	1,567,512,220.06
在建工程		162,174,777.03	144,444,054.32
工程物资			
固定资产清理			5,363.25
生产性生物资产		4,635,928,784.58	4,538,311,664.88
油气资产			
无形资产		384,465,601.19	386,028,071.05
开发支出			
商誉		14,962,608.61	14,962,608.61
长期待摊费用		12,975,347.05	14,403,016.67
递延所得税资产		19,578,085.28	20,293,299.07
其他非流动资产		157,907,566.09	179,116,149.49
非流动资产合计		7,239,914,440.45	7,087,305,707.71
资产总计		13,597,126,896.30	12,267,763,116.29
流动负债：			
短期借款		2,196,809,383.24	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		203,604.20	36,521,340.47
衍生金融负债			
应付票据		180,000,000.00	
应付账款		311,625,756.76	425,184,102.00
预收款项		327,307,546.50	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		191,359,747.56	297,291,086.16
应交税费		15,224,690.00	41,546,500.82
应付利息		3,213,503.27	2,625,857.81
应付股利			435,244.98
其他应付款		394,786,334.95	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		14,500,000.00	14,500,000.00
其他流动负债		79,877,843.02	73,706,596.43
流动负债合计		3,714,908,409.50	2,952,336,182.60
非流动负债：			
长期借款		992,221,602.68	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		93,877,424.95	96,909,407.92
递延所得税负债		10,445,112.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,096,544,140.13	213,654,754.35
负债合计		4,811,452,549.63	3,165,990,936.95
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	3,785,426,932.78
减：库存股			
其他综合收益		-2,055,743.66	-3,764,541.58
专项储备			
盈余公积		356,005,671.04	356,005,671.04
一般风险准备			
未分配利润		594,404,602.90	914,542,074.97
归属于母公司所有者权益合计		8,664,953,063.06	8,983,381,737.21
少数股东权益		120,721,283.61	118,390,442.13
所有者权益合计		8,785,674,346.67	9,101,772,179.34
负债和所有者权益总计		13,597,126,896.30	12,267,763,116.29

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：童书凤

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,002,971,417.39	822,579,592.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,235,900.00	58,050.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,846,920,662.68	2,063,498,453.09
预付款项		57,412,390.55	386,806.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,119,153,593.52	594,160,929.71
存货		601,671,531.05	282,685,209.26
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		12,403,497.81	75,579,862.31
流动资产合计		4,674,768,993.00	3,838,948,902.48
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		1,203,465,818.35	1,145,997,321.29
投资性房地产		17,561,480.14	18,073,083.84
固定资产		1,061,729,717.22	1,035,274,358.17
在建工程		135,615,835.85	117,605,295.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,635,928,784.58	4,538,311,664.88
油气资产			
无形资产		289,727,396.76	291,387,123.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,356,294.03	1,380,726.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		21,236,552.20	47,388,054.05
非流动资产合计		7,366,621,879.13	7,195,417,627.67
资产总计		12,041,390,872.13	11,034,366,530.15
流动负债:			
短期借款		1,400,000,000.00	950,000,000.00
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		231,581,251.36	196,271,682.69

预收款项		6,628,944.05	15,027,364.26
应付职工薪酬		173,477,816.74	272,183,957.32
应交税费		2,360,827.84	18,266,162.47
应付利息		2,760,099.16	1,972,582.47
应付股利			
其他应付款		267,946,934.76	262,488,771.30
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		78,487,538.02	73,382,096.43
流动负债合计		2,163,243,411.93	1,819,178,316.94
非流动负债：			
长期借款		900,000,000.00	
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		88,786,478.00	91,342,504.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		988,786,478.00	91,342,504.75
负债合计		3,152,029,889.93	1,910,520,821.69
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		2,603,850.00	
专项储备			
盈余公积		356,005,671.04	356,005,671.04
未分配利润		820,440,236.25	1,057,528,812.51
所有者权益合计		8,889,360,982.20	9,123,845,708.46
负债和所有者权益总计		12,041,390,872.13	11,034,366,530.15

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：童书凤

合并利润表
2015 年 1—6 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		3,383,282,677.94	4,675,180,614.59
其中:营业收入		3,383,282,677.94	4,675,180,614.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,765,779,552.33	4,922,631,017.91
其中:营业成本		3,299,841,475.36	4,466,184,554.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,907,853.84	1,395,948.65
销售费用		125,853,474.58	141,262,192.52
管理费用		265,206,158.17	261,746,139.94
财务费用		44,020,974.52	40,224,517.42
资产减值损失		28,949,615.86	11,817,664.44
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		75,812,058.19	-27,119,360.62
投资收益(损失以“-”号填列)		-47,828,761.20	194,671,875.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-354,513,577.40	-79,897,888.58
加:营业外收入		63,962,658.94	80,614,288.76
其中:非流动资产处置利得		2,684,075.90	5,162,748.99
减:营业外支出		2,792,030.69	2,867,045.59
其中:非流动资产处置损失		206,948.21	887,302.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-293,342,949.15	-2,150,645.41
减:所得税费用		16,601,338.24	-7,981,792.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-309,944,287.39	5,831,147.35

归属于母公司所有者的净利润		-312,275,128.87	3,873,684.23
少数股东损益		2,330,841.48	1,957,463.12
六、其他综合收益的税后净额		1,708,797.92	-41,017,913.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,708,797.92	-41,017,913.02
(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		1,708,797.92	-41,017,913.02
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		2,196,262.50	-41,383,836.90
5.外币财务报表折算差额		-487,464.58	365,923.88
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		-308,235,489.47	-35,186,765.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-310,566,330.95	-37,144,228.79
归属于少数股东的综合收益总额		2,330,841.48	1,957,463.12
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0794	0.0010
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0794	0.0010

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：童书凤

母公司利润表
2015 年 1—6 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		399,931,436.34	925,678,432.87
减: 营业成本		408,157,591.20	869,310,624.37
营业税金及附加		383,413.17	435,734.19
销售费用		11,470,817.18	14,889,727.72
管理费用		222,000,297.30	226,141,389.46
财务费用		25,883,579.24	24,209,971.03
资产减值损失		34,093,165.12	-22,281,086.24
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		63,763,550.00	-15,763,600.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-47,913,655.52	123,556,547.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-286,207,532.39	-79,234,980.37
加: 营业外收入		59,238,138.21	77,029,796.55
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		2,407,379.90	2,636,267.07
其中: 非流动资产处置损失			834,526.83
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-229,376,774.08	-4,841,450.89
减: 所得税费用		-150,541.02	-379,651.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-229,226,233.06	-4,461,799.50
五、其他综合收益的税后净额		2,603,850.00	-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		2,603,850.00	-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		2,603,850.00	-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		-226,622,383.06	-31,163,036.40
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: 童书凤

合并现金流量表
2015 年 1—6 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		3,852,582,424.10	4,313,050,537.20
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		917,994.52	1,114,959.98
收到其他与经营活动有关的现金		49,686,404.95	257,507,683.90
经营活动现金流入小计		3,903,186,823.57	4,571,673,181.08
购买商品、接受劳务支付的现金		3,392,755,166.50	3,927,692,422.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		702,911,131.34	746,714,724.75
支付的各项税费		49,274,429.58	41,415,480.70
支付其他与经营活动有关的现金		273,061,148.70	385,758,437.46
经营活动现金流出小计		4,418,001,876.12	5,101,581,065.25
经营活动产生的现金流量净额		-514,815,052.55	-529,907,884.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		455,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,385,212.35	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,600.00	479,695.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			193,097,696.53
投资活动现金流入小计		460,564,812.35	193,577,392.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,057,832.54	271,374,397.80
投资支付的现金		592,760,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		65,122,069.94	
投资活动现金流出小计		932,939,902.48	271,374,397.80
投资活动产生的现金流量净额		-472,375,090.13	-77,797,005.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,236,239,892.18	1,424,676,002.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,236,239,892.18	1,424,676,002.58
偿还债务支付的现金		767,876,772.51	896,057,784.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,015,026.95	47,643,933.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		823,891,799.46	943,701,717.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,412,348,092.72	480,974,284.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		487,464.58	365,923.88
五、现金及现金等价物净增加额		425,645,414.62	-126,364,681.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,816,308,478.88	1,677,838,506.71

法定代表人：林进挺

主管会计工作负责人：许华山

会计机构负责人：童书凤

母公司现金流量表

2015 年 1—6 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		620,848,151.50	382,904,509.71
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		92,570,322.33	273,838,557.00
经营活动现金流入小计		713,418,473.83	656,743,066.71
购买商品、接受劳务支付的现金		198,022,754.70	268,970,919.71
支付给职工以及为职工支付的现金		639,282,147.50	674,183,151.04
支付的各项税费		25,744,830.39	20,261,784.92
支付其他与经营活动有关的现金		633,661,316.37	290,406,070.16
经营活动现金流出小计		1,496,711,048.96	1,253,821,925.83
经营活动产生的现金流量净额		-783,292,575.13	-597,078,859.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		130,410.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,345.00	417,695.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,234,948.34	119,650,656.82
投资活动现金流入小计		84,488,704.24	120,068,352.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,051,119.36	236,424,429.40
投资支付的现金		133,360,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		52,152,563.48	
投资活动现金流出小计		437,563,682.84	236,424,429.40
投资活动产生的现金流量净额		-353,074,978.60	-116,356,076.99
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		1,600,000,000.00	590,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,600,000,000.00	590,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,240,620.99	26,818,766.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		283,240,620.99	126,818,766.67
筹资活动产生的现金流量净额		1,316,759,379.01	463,181,233.33
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		180,391,825.28	-250,253,702.78
加: 期初现金及现金等价物余额		822,579,592.11	1,215,319,603.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,002,971,417.39	965,065,900.91

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: 董书凤

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 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				3,785,426,932.78		-3,764,541.58		356,005,671.04		914,542,074.97	118,390,442.13	9,101,772,179.34
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				3,785,426,932.78		-3,764,541.58		356,005,671.04		914,542,074.97	118,390,442.13	9,101,772,179.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,708,797.92				-320,137,472.07	2,330,841.48	-316,097,832.67
(一) 综合收益总额											-320,137,472.07	2,330,841.48	-317,806,630.59
(二) 所有者投入和减少资本							1,708,797.92						1,708,797.92
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							1,708,797.92						1,708,797.92
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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		-2,055,743.66		356,005,671.04		594,404,602.90	120,721,283.61	8,785,674,346.67

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				3,785,009,993.43		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)							-41,017,913.02				-75,569,042.17	-6,665,411.70	-123,252,366.89
(一)综合收益总额							-41,017,913.02				3,873,684.23	1,957,463.12	-35,186,765.67
(二)所有者投入和减少资本												-8,622,874.82	-8,622,874.82
1. 股东投入的普通股												-8,622,874.82	-8,622,874.82

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

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：童书凤

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 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				356,005,671.04	1,057,528,812.51	9,123,845,708.46
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				356,005,671.04	1,057,528,812.51	9,123,845,708.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,603,850.00			-237,088,576.26	-234,484,726.26
(一)综合收益总额										-229,226,233.06	-229,226,233.06
(二)所有者投入和减少资本							2,603,850.00				2,603,850.00
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							2,603,850.00				2,603,850.00
(三)利润分配										-7,862,343.20	-7,862,343.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,862,343.20	-7,862,343.20
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		2,603,850.00		356,005,671.04	820,440,236.25	8,889,360,982.20

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				3,779,139,624.91		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			-83,085,231.50	-109,786,468.40
(一)综合收益总额							-26,701,236.90			-4,461,799.50	-31,163,036.40
(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										-78,623,432.00	-78,623,432.00
1. 提取盈余公积											
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				351,579,753.89	1,013,233,758.66	9,075,124,737.46

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：董书凤

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日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行786,000,000.00股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股5.99元，募集资金总额为人民币4,708,140,000.00元。本次发行后，公司注册资本变更为3,931,171,600.00元。公司注册地址：海南省海口市滨海大道103号财富广场；注册资本：393,117.16万元人民币；法定代表人：林进挺。

公司所处行业为农业一种植业。

公司主要为客户提供天然橡胶产品和橡胶林木产品。

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

(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

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	
坏账准备的计提方法	

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债务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

(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

√适用 □不适用

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	163,207.67	337,411.66
银行存款	1,502,355,581.51	1,259,607,806.09
其他货币资金	313,789,689.70	130,717,846.51
合计	1,816,308,478.88	1,390,663,064.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

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	39,552,372.42	58,050.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	39,552,372.42	58,050.00
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	39,552,372.42	58,050.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,996,764.84	181,656,739.77
商业承兑票据		
合计	86,996,764.84	181,656,739.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

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	219,965,019.98	
商业承兑票据		
合计	219,965,019.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

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	1,367,682,827.80	99.82	16,091,139.42	1.18	1,351,591,688.38	1,360,293,335.89	99.82	21,934,681.91	1.61	1,338,358,653.98
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	0.18	2,456,348.57	100.00	0.00
合计	1,370,139,176.37	/	18,547,487.99	/	1,351,591,688.38	1,362,749,684.46	/	24,391,030.48	/	1,338,358,653.98

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	657,561,896.58	7,457,103.88	2
1 年以内小计	657,561,896.58	7,457,103.88	2
1 至 2 年	590,942,075.73	4,088,375.19	5

2 至 3 年	113,543,369.39	1,310,055.97	15
3 年以上			
3 至 4 年	3,893,487.96	1,946,743.99	50
4 至 5 年	1,088,297.97	675,752.02	70
5 年以上	653,700.17	613,108.37	100
合计	1,367,682,827.80	16,091,139.42	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,843,542.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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(%)
国家发展和改革委员会国家物资储备局	无关联关系	798,338,915.57	1 年以内、1 至 2 年	59.07
国储物资调节中心	无关联关系	114,809,662.94	1-2 年、2 至 3 年	8.49
辽宁省化工贸易有限公司	无关联关系	36,900,000.00	1 至 2 年	2.73
双钱集团上海供销有限公司	无关联关系	26,000,000.00	1 年以内	1.92
江苏韩泰轮胎有限公司	无关联关系	20,281,994.94	1 至 2 年	1.5
合计	/	996,330,573.45	/	73.72

(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	571,078,040.52	72.65	267,514,613.13	90.19
1 至 2 年	186,573,967.80	23.74	10,838,849.67	3.65
2 至 3 年	10,241,523.76	1.3	16,227,589.06	5.47
3 年以上	18,121,460.48	2.31	2,015,118.62	0.68
合计	786,014,992.56	100	296,596,170.48	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：

账龄超过 1 年的预付款项主要为尚未退回的金马物流中心内物流配套中心项目土地出让金余款。

(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
上海增石资产管理有限公司	非关联关系	255,135,000.00	1 年以内	货未到，未结算
海南赣丰肥业有限公司	非关联关系	125,383,748.13	1 年以内	货未到，未结算
辽宁省化工贸易有限公司	非关联关系	80,000,000.00	1 年以内	货未到，未结算
上海万晟实业有限公司	非关联关系	42,050,695.38	1 年以内	货未到，未结算
琼海铭桀贸易有限公司	非关联关系	16,389,909.00	1 至 2 年	货未到，未结算
合计	/	518,959,352.51	/	/

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

(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：

适用 不适用

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	305,811,898.45	94.31	33,807,051.53	11.18	272,004,846.92	245,004,304.11	92.99	24,075,801.80	9.83	220,928,502.31
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	5.69	18,473,017.20	100.00	0.00	18,473,017.20	7.01	18,473,017.20	100.00	0.00
合计	324,284,915.65	/	52,280,068.73	/	272,004,846.92	263,477,321.31	/	42,548,819.00	/	220,928,502.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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	204,362,244.80	6,278,027.41	2
1 年以内小计	204,362,244.80	6,278,027.41	2

1 至 2 年	32,774,171.26	3,496,870.21	5
2 至 3 年	33,153,930.85	3,973,089.61	15
3 年以上			
3 至 4 年	11,363,306.09	5,643,046.70	50
4 至 5 年	9,119,986.59	6,383,990.62	70
5 年以上	15,038,258.86	8,032,026.98	100
合计	305,811,898.45	33,807,051.53	

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 9,731,249.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	241,980,443.14	220,731,509.10
保证金押金等	51,675,006.95	8,707,915.28
暂借款	31,060,954.75	34,037,896.93
合计	324,716,404.84	263,477,321.31

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
五矿期货有限公司	往来款	67,291,763.25	1 年以内	24.74	
中国国际期货有限公司	往来款	42,695,064.28	1 年以内	15.70	
光大期货有限公司	往来款	32,770,413.69	1 年以内	12.05	
道通期货经纪有限公司海口营业部	往来款	28,610,411.01	1 年以内	10.52	
海通期货有限公司	往来款	26,164,075.33	1 年以内	9.62	
合计	/	197,531,727.56	/	72.63	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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	148,456,570.23	685,613.46	147,770,956.77	83,584,942.47	2,234,262.83	81,350,679.64
在产品	207,415,355.49		207,415,355.49	20,375,862.08		20,375,862.08
库存商品	1,392,972,891.02	64,015,960.17	1,328,956,930.85	1,357,115,416.63	41,003,117.19	1,316,112,299.44
周转材料	1,203,884.70		1,203,884.70	1,198,475.66		1,198,475.66
消耗性生物资产			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
包装物	4,179,201.11		4,179,201.11	644,978.14		644,978.14
合计	1,754,227,902.55	64,701,573.63	1,689,526,328.92	1,462,919,674.98	43,237,380.02	1,419,682,294.96

(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	2,234,262.83			1,548,649.37		685,613.46
在产品						
库存商品	41,003,117.19	35,994,370.40		9,383,812.41	3,597,715.01	64,015,960.17
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	43,237,380.02	35,994,370.40	0.00	10,932,461.78	3,597,715.01	64,701,573.63

(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:

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

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	174,517.06	283,761.73
合计	174,517.06	283,761.73

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）	207,832,185.34	238,275,097.74
套期工具持仓浮动盈亏（注 2）	2,603,850.00	
套期工具占用保证金（注 2）	12,263,622.72	90,612,265.54
加钗分公司待处理生产性生物资产	3,342,807.81	3,342,807.81
投资理财	89,000,000.00	
合计	315,042,465.87	332,230,171.09

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

√适用 □不适用

(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	65,454,342.97		65,454,342.97	65,500,895.48		65,500,895.48
合计	65,454,342.97		65,454,342.97	65,500,895.48		65,500,895.48

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	52,750,895.48		46,552.51	52,704,342.97					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	65,500,895.48		46,552.51	65,454,342.97					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(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	571,053.16		571,053.16	728,723.26		728,723.26	
其中: 未实现融资收益	20,948.84		20,948.84	41,730.74		41,730.74	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	571,053.16		571,053.16	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

√适用 □不适用

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											
海南农垦集团财务有限公司	111,566,178.72			4,298,827.73						115,865,006.45	

中橡电子交易市场有限公司	21,461,126.99			29,838.56					21,490,965.55
上海增石资产管理有限公司	3,459,252.02			-3,459,252.02					
国药集团健康实业(海南)有限公司	1,440,000.00	3,360,000		-220,169.23					4,579,830.77
海南新海康源农业科技发展有限公司		4,900,000.00		-378,503.77					4,521,496.23
海南海胶闽星农业科技有限公司		13,500,000.00		-105,833.71					13,394,166.29
海南华海实业发展有限公司		27,000,000.00							27,000,000.00
小计	137,926,557.73	48,760,000.00		164,907.56					186,851,465.29
合计	137,926,557.73	48,760,000.00		164,907.56					186,851,465.29

其他说明

18、投资性房地产

适用 不适用

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	31,294,920.88	1,209,842.00		32,504,762.88
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				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
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	14,195,760.24	235,918.80		14,431,679.04
2. 本期增加金额	499,505.30	12,098.40		511,603.70
(1) 计提或摊销	499,505.30	12,098.40		511,603.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,695,265.54	248,017.20		14,943,282.74
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	16,599,655.34	961,824.80		17,561,480.14
2. 期初账面价值	17,099,160.64	973,923.20		18,073,083.84

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

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	1,471,528,914.18	513,472,498.67	109,852,758.75	208,657,450.52	2,303,511,622.12
2. 本期增加金额	74,729,487.28	9,644,285.45	2,700,827.37	7,341,346.86	94,415,946.96
(1) 购置	10,103,647.45	5,990,503.92	2,602,536.77	5,171,583.67	23,868,271.81
(2) 在建工程转入	64,625,839.83	3,653,781.53	98,290.60	2,169,763.19	70,547,675.15
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	10,388,060.90	3,478,502.26	748,038.83	1,063,448.03	15,678,050.02
(1) 处置或报废	10,297,157.94	2,758,443.30			13,055,601.24

	90,902.96	720,058.96	748,038.83	1,063,448.03	2,622,448.78
4. 期末余额	1,535,870,340.56	519,638,281.86	111,805,547.29	214,935,349.35	2,382,249,519.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	386,298,574.52	165,545,977.74	61,341,194.07	107,473,565.22	720,659,311.55
2. 本期增加金额	35,866,920.72	20,503,125.06	4,361,601.88	11,376,758.06	72,108,405.72
(1) 计提	35,866,920.72	20,503,125.06	4,361,601.88	11,376,758.06	72,108,405.72
3. 本期减少金额	2,989,331.25	2,564,026.62	681,887.30	1,017,688.88	7,252,934.05
(1) 处置或报废	24,757.27	610,998.70	681,887.30	1,017,688.88	2,335,332.15
	2,964,573.98	1,953,027.92			4,917,601.90
4. 期末余额	419,176,163.99	183,485,076.18	65,020,908.65	117,832,634.40	785,514,783.22
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		81,230.31		7,453.42	88,683.73
(1) 处置或报废		81,230.31		7,453.42	88,683.73
4. 期末余额	14,809,490.41	291,595.23	4,194.56	146,126.58	15,251,406.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,101,884,686.16	335,861,610.45	46,780,444.08	96,956,588.37	1,581,483,329.06
2. 期初账面价值	1,070,420,849.25	347,553,695.39	48,507,370.12	101,030,305.30	1,567,512,220.06

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	7,740,880.16	13,940,695.05	1,519,999.68	
机器设备	2,906,421.13	607,144.19	266,572.32	2,032,704.62	
合计	26,107,996.02	8,348,024.35	14,207,267.37	3,552,704.30	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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	162,174,777.03		162,174,777.03	144,444,054.32		144,444,054.32
合计	162,174,777.03		162,174,777.03	144,444,054.32		144,444,054.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	17,744,381.46	321,703.45	405,827.49		17,660,257.42	76.65	未完工				自筹
知知乳胶手套烘干线及脱模改造	2,271,000.00	1,134,900.00				1,134,900.00	49.97	未完工				自筹
经玮乳胶丝项目	70,000,000.00	2,816,775.98				2,816,775.98	99.02	基本完工	4,817,096.30			借款
云南海胶橡胶加工厂改扩建	6,214,000.00	4,200.00				4,200.00	28.79	未完工				自筹
林产分公司设备技术改造	3,987,000.00	5,138,501.63	-195,693.85			4,942,807.78	90.45	未完工				自筹
种苗分公司种苗基地温棚项目	8,335,000.00	16,691.09	1,002,545.00	1,001,500.00		17,736.09	73.69	未完工				自筹
橡胶加工厂改扩建	86,728,000.00	27,176,191.93	28,260,667.97	23,270,205.74		32,166,654.16	97.61	基本完工				自筹
基地分公司林间小型道桥建设等零星项目	117,191,200.00	90,412,412.23	58,889,175.29	45,870,141.92		103,431,445.60	88.26	未完工				自筹
合计	333,886,200.00	144,444,054.32	88,278,397.86	70,547,675.15		162,174,777.03	/	/	4,817,096.30	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

√适用 □不适用

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		5363.25

其他说明：

23、 生产性生物资产

√适用 □不适用

(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	未成熟生物资产	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	3,311,310,288.18	2,322,556,205.16							5,633,866,493.34
2. 本期增加金额	117,915,876.78	166,962,292.64							284,878,169.42
(1) 外购									
(2) 自行培育	117,915,876.78	166,962,292.64							284,878,169.42
3. 本期减少金额	44,154,903.39	117,972,323.02							162,127,226.41
(1) 处置	44,154,903.39	117,972,323.02							162,127,226.41
(2) 其他									
4. 期末余额	3,385,071,261.57	2,371,546,174.78							5,756,617,436.35
二、累计折旧									
1. 期初余额	1,095,554,828.46								1,095,554,828.46
2. 本期增加金额	44,519,444.60								44,519,444.60
(1) 计提	44,519,444.60								44,519,444.60
3. 本期减少金额	19,385,621.29								19,385,621.29
(1) 处置	19,385,621.29								19,385,621.29
(2) 其他									
4. 期末余额	1,120,688,651.77								1,120,688,651.77
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	2,264,382,609.80	2,371,546,174.78							4,635,928,784.58
2. 期初账面价值	2,215,755,459.72	2,322,556,205.16							4,538,311,664.88

(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

□适用 √不适用

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	433,911,029.33		18,713,610.92		452,624,640.25
2. 本期增加金额	728,188.85		3,291,277.73		4,019,466.58
(1) 购置	728,188.85		3,291,277.73		4,019,466.58
(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	434,639,218.18		22,004,888.65		456,644,106.83
二、累计摊销					
1. 期初余额	56,435,084.43		5,411,484.77		61,846,569.20
2. 本期增加金额	4,489,523.84		1,092,412.60		5,581,936.44
(1) 计提	4,489,523.84		1,092,412.60		5,581,936.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	60,924,608.27		6,503,897.37		67,428,505.64
三、减值准备					
1. 期初余额			4,750,000.00		4,750,000.00
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			4,750,000.00		4,750,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	373,714,609.91		10,750,991.28		384,465,601.19
2. 期初账面价值	377,475,944.90		8,552,126.15		386,028,071.05

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:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

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	11,750,980.26	807,755.91	1,784,280.44		10,774,455.73
租入固定资产改良	1,728,622.88		239,505.56		1,489,117.32
其他长期待摊费用	923,413.53	1,273.00	212,912.53		711,774.00
合计	14,403,016.67	809,028.91	2,236,698.53		12,975,347.05

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

√适用 □不适用

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	29,488,723.80	7,372,180.95	37,420,894.96	9,355,223.74
内部交易未实现利润	7,211,648.95	1,802,912.24	36,673,688.68	9,168,422.17
可抵扣亏损	39,295,121.85	9,823,780.46	852,277.16	213,069.29
递延收益	2,266,846.52	566,711.63	2,510,834.96	627,708.74
衍生金融工具(套期保值工具)	50,000.00	12,500.00	3,715,500.50	928,875.13
合计	78,312,341.12	19,578,085.28	81,173,196.26	20,293,299.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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				
衍生金融工具(套期保值工具)	41,780,450.00	10,445,112.50		
合计	41,780,450.00	10,445,112.50		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	1,472,914.19	3,409,199.84
可抵扣亏损	41,737,948.26	36,738,541.33
合计	43,210,862.45	40,147,741.17

(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

√适用 □不适用

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	58,938,178.89	
合计	146,954,165.31	146,954,165.31	/

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	135,168,626.56	127,970,099.79
长期资产预付款	21,236,552.20	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	1,000,000.00
待处理财产损益	502,387.33	497,024.08
合计	157,907,566.09	179,116,149.49

其他说明:

31、短期借款

√适用 □不适用

(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	325,841,673.39	284,460,122.01

信用借款	1,417,473,274.72	957,269,718.52
其他借款	453,494,435.13	362,410,982.98
合计	2,196,809,383.24	1,604,140,823.51

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5亿元、向中国建设银行股份有限公司海口新海航支行借款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，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5,387万元、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

适用 不适用

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

适用 不适用

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	203,604.20	36,521,340.47
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	203,604.20	36,521,340.47

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	180,000,000.00	
银行承兑汇票		
合计	180,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	161,035,386.63	313,251,660.68
1 至 2 年	73,943,836.98	67,313,444.25
2 至 3 年	33,941,013.30	24,373,915.61
3 年以上	42,705,519.85	20,245,081.46
合计	311,625,756.76	425,184,102.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

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	40,304,404.28	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	22,990,285.15	设备未验收
三亚富斯实业有限公司	13,946,574.67	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还
海南省乌石复合肥料厂	9,393,370.66	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还
海南金桥化肥有限公司	8,243,250.00	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还
合计	94,877,884.76	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	313,430,740.19	83,735,644.62
1 至 2 年	5,698,166.34	12,668,981.34
2 至 3 年	6,380,929.26	1,265,211.97
3 年以上	1,797,710.71	912,116.42
合计	327,307,546.50	98,581,954.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
琼海程林橡胶贸易有限公司	1,839,983.20	对方预付货款
海口琼山宇龙贸易有限公司	1,250,000.00	对方预付货款
昆明云垦橡胶有限公司	1,200,000.00	对方预付货款
海南琼中宝丰木业有限公司	1,000,000.00	对方预付货款
合计	5,289,983.20	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

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	294,957,007.91	556,811,335.75	663,281,477.47	188,486,866.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,334,078.25	105,842,106.10	105,303,302.98	2,872,881.37
三、辞退福利	0	395,906.01	395,906.01	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
				0.00
				0.00
合计	297,291,086.16	663,049,347.86	768,980,686.46	191,359,747.56

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	204,459,337.49	463,181,046.45	535,305,585.91	132,334,798.03
二、职工福利费	8,798.40	5,613,915.89	5,614,960.32	7,753.97
三、社会保险费	2,015,358.18	60,169,599.40	59,821,612.92	2,363,344.66
其中: 医疗保险费	1,791,827.08	50,869,309.48	50,579,328.87	2,081,807.69
工伤保险费	155,097.74	5,416,155.13	5,377,983.51	193,269.36
生育保险费	68,433.36	3,884,134.79	3,864,300.54	88,267.61
四、住房公积金	7,453,365.94	11,087,602.75	7,580,361.61	10,960,607.08
五、工会经费和职工教育经费	81,014,017.90	16,759,171.26	54,952,826.71	42,820,362.45
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
八、其他	6,130.00		6,130.00	0.00
合计	294,957,007.91	556,811,335.75	663,281,477.47	188,486,866.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	2,056,460.43	99,112,692.05	98,610,707.40	2,558,445.08
2、失业保险费	277,617.82	6,729,414.05	6,692,595.58	314,436.29
3、企业年金缴费				
合计	2,334,078.25	105,842,106.10	105,303,302.98	2,872,881.37

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	3,454,181.98	933,667.60
消费税		
营业税	790,726.91	1,239,492.68
企业所得税	7,053,333.32	32,295,033.98
个人所得税	1,571,207.04	1,081,737.70
城市维护建设税	77,293.26	95,492.70
其他	2,277,947.49	5,901,076.16
合计	15,224,690.00	41,546,500.82

其他说明：

39、 应付利息

√适用 □不适用

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	1,980,442.43	199,330.87
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,233,060.84	2,426,526.94
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,213,503.27	2,625,857.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、 应付股利

√适用 □不适用

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
合计		435,244.98

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	207,872,365.85	167,847,784.66
1 至 2 年	95,543,585.65	81,169,047.45
2 至 3 年	34,366,158.84	45,631,849.40
3 年以上	57,004,224.61	63,153,994.56
合计	394,786,334.95	357,802,676.07

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	14,500,000.00
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	14,500,000.00

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)	72,373,844.02	73,345,550.73
未使用风灾赔款		
衍生金融负债(套期工具)	7,503,999.00	324,500.00
其他		36,545.70
合计	79,877,843.02	73,706,596.43

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(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	92,221,602.68	116,745,346.43
信用借款	900,000,000.00	
合计	992,221,602.68	116,745,346.43

长期借款分类的说明：

本期间增加的信用长期借款系母公司向中国农业银行海口海秀支行新增6亿元贷款、母公司向中国进出口银行海南省分行新增3亿元贷款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

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	96,909,407.92	2,810,000.00	5,841,982.97	93,877,424.95	
合计	96,909,407.92	2,810,000.00	5,841,982.97	93,877,424.95	/

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
天然橡胶林基地建设项目财政贴息(注1)	43,797,800.00	2,310,000.00	1,092,100.00		45,015,700.00	与资产相关
2010 农业综合开发产业化经营财政补助(注2)	16,733,333.25		400,000.00		16,333,333.25	与资产相关

2011 农业综合开发产业化经营财政补助(注 3)	17,533,333.29		400,000.00		17,133,333.29	与资产相关
标准化抚育技术补助(注 4)	6,880,000.00		80,000.00		6,800,000.00	见注 4
农机购置补贴(注 5)	2,518,258.54		248,912.02		2,269,346.52	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)	1,544,444.48		66,666.66		1,477,777.82	与资产相关
防护林建设基金(注 7)	600,001.52		33,333.36		566,668.16	与资产相关
其他	7,302,236.84	500,000.00	3,520,970.93		4,281,265.91	
合计	96,909,407.92	2,810,000.00	5,841,982.97		93,877,424.95	/

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 4,740,000.00 元，其中本期确认营业外收入 360,000.00 元。

2009 年 12 月，海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》（琼垦局财字[2009]116 号），根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2009]2609 号），下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款，截止期末已累计确认营业外收入 2,600,000.00 元，其中本期确认营业外收入 240,000.00 元。

2010 年 10 月，海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》（琼垦局财字[2010]79 号），根据海南省财政厅《关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2010]2051 号），下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,365 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2010 年 11 月收到该笔拨款，截止期末已累计确认营业外收入 3,208,000.00 元，其中本期确认 273,000.00 元。

2012 年 4 月 6 日，海南省农垦总局出具《关于申请 2012 年基本建设贷款财政贴息的报告》（琼垦局财字[2012]26 号），根据《农业部办公厅关于转发〈财政部关于印发基本建设贷款中央财政贴息资金管理暂行办法的通知〉的通知》（农办财[2012]38 号），下达 2012 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 811 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2013 年 1 月收到该笔拨款，截止期末已累计确认营业外收入 811,000.00 元，其中本期确认 162,200.00 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，截止期末已累计确认营业外收入 147,600.00 元，其中本期确认 49,200.00 元。

2015 年 6 月 1 日，海南省农垦总局出具《关于下达 2014 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【2015】50 号），根据海南省财政厅《关于下达 2014 年基本建设贷款

中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2015]70号），下达2014年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款231万元，递延年限为25年，本公司于2015年6月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入7,700.00元，其中本期确认7,700.00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3,666,666.75元，其中本期确认400,000.00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2,866,666.71元，本期确认营业外收入400,000.00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400,000.00元，其中本期确认80,000.00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1,842,024.97元，其中本期确认营业外收入135,535.62元。

2010年9月30日海南省农垦总局出具《关于下达2010年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2010]72号），根据省财政厅《关于拨付2010年农业机械购置补贴资金的通知》（琼财农字[2010]618号），下达海南农垦林产集团有限责任公司2010年度农业机械购置补贴计划，向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168,000.00元，其中本期确认18,000.00元。

2009年10月，海南省农垦总局出具《关于下达2009年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2009]81号），根据《财政部关于予拨2009年农业机械购置补贴资金的通知》（财农[2009]24号），下达2009年度农业机械购置补贴计划，拨付农业机械购置中央财政补贴资金44.541万元，递延年限为5年，截止期末累计已确认营业外收入445,410.00元，其中本期确认7,423.58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367,924.44元，其中本期确认营业外收入42,452.82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83,416.67元，其中本期确认45,500.00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522,222.18元，本期确认营业外收入66,666.66元。

注7：根据海南省财政厅《关于提前下达2009年防护林工程建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》（琼财建[2008]2420号），2008年公司收到拨付的防护林新增中央预算内投资项目资金100万元，递延年限为15年，截止期末累计已确认营业外收入433,331.84元，其中本期确认营业外收入33,333.36元。

注8：其他项目主要包括财政农资补贴、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

适用 不适用

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	78,284,758.39			78,284,758.39
合计	3,785,426,932.78			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

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

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	-3,764,541.58	1,952,887.50	244,089.58	0.00	0.00	0.00	-2,055,743.66
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	-243,375.00	1,952,887.50	-243,375.00				1,952,887.50
外币财务报表折算差额	-3,521,166.58		487,464.58				-4,008,631.16
其他综合收益合计	-3,764,541.58	1,952,887.50	244,089.58	0.00	0.00	0.00	-2,055,743.66

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

□适用 √不适用

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	356,005,671.04			356,005,671.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	356,005,671.04		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	914,542,074.97	975,261,637.49
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	914,542,074.97	975,261,637.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-312,275,128.87	3,873,684.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,862,343.20	78,623,432.00
转作股本的普通股股利		
加：其他		819,294.40
期末未分配利润	594,404,602.90	899,692,595.32

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	3,135,200,521.03	3,079,203,879.52	4,497,922,295.73	4,320,619,913.86
其他业务	248,082,156.91	220,637,595.84	177,258,318.86	145,564,641.08
合计	3,383,282,677.94	3,299,841,475.36	4,675,180,614.59	4,466,184,554.94

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	1,102,582.67	629,555.63
城市维护建设税	415,696.15	388,721.26
教育费附加	222,683.64	223,755.01
资源税	493.57	3,360.00
地方教育费附加	166,397.81	150,556.75
合计	1,907,853.84	1,395,948.65

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	77,039,346.83	107,591,060.13
包装物	330,220.80	2,109,726.31
仓储保管费	10,872,758.55	10,798,184.59
职工薪酬	10,240,806.71	9,115,747.18
差旅费	763,794.82	842,436.65
货物代理费	10,433,740.62	
其他	16,172,806.25	10,805,037.66
合计	125,853,474.58	141,262,192.52

其他说明：

货物代理费主要是下属新加坡子公司与泰国国储收购，向代理公司支付办理从仓库交收到船运的费用。

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	86,734,569.14	82,138,237.93
综合服务费	29,478,272.69	29,404,571.63
保险费	70,944,861.75	70,877,950.00
业务招待费	5,983,260.38	8,360,578.55
车辆费用	8,368,471.63	10,218,144.88
折旧费	15,712,855.69	16,311,365.05
办公费	3,195,888.69	3,626,882.28
税金	12,828,037.23	9,308,138.61
差旅费	3,979,123.71	3,789,200.64
摊销费用	6,262,598.64	5,586,426.57
会议费	778,936.28	812,991.00
修理费	6,937,072.73	7,618,595.25
聘请中介机构费	2,674,440.72	3,611,833.54
研发费用	1,481,106.37	1,645,973.16
其他	9,846,662.52	8,435,250.85
合计	265,206,158.17	261,746,139.94

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	44,662,090.62	45,096,347.25
利息收入	-5,103,164.17	-8,173,156.37
汇兑损失		
汇兑收益	-40,716.55	-1,511,691.49
金融机构手续费	4,502,764.62	4,813,018.03
合计	44,020,974.52	40,224,517.42

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	3,887,707.24	4,869,693.44
二、存货跌价损失	25,061,908.62	6,947,971.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,949,615.86	11,817,664.44

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	75,812,058.19	-27,119,360.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	75,812,058.19	-27,119,360.62
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	75,812,058.19	-27,119,360.62

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

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	164,907.56	1,661,678.83
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	-53,378,881.11	186,945,957.88

持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,708,248.77	
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,676,963.58	6,064,238.65
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		
合计	-47,828,761.20	194,671,875.36

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	2,684,075.90	5,162,748.99	2,684,075.90
其中：固定资产处置利得	2,684,075.90	5,162,748.99	2,684,075.90
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			
政府补助	57,371,065.28	53,322,613.94	57,371,065.28
盘盈利得	199,851.00	107.10	199,851.00
违约金、罚款及赔偿收入	2,819,165.39	20,662,333.88	2,819,165.39
其他	888,501.37	1,466,484.85	888,501.37
合计	63,962,658.94	80,614,288.76	63,962,658.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	46,040,767.50	46,040,767.50	
递延收益(其他流动负债转入)	5,841,982.97	2,866,478.45	
其他	5,488,314.81	4,415,367.99	
合计	57,371,065.28	53,322,613.94	/

其他说明：

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	206,948.21	887,302.78	206,948.21
其中：固定资产处置损失	206,948.21	887,302.78	206,948.21
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	431,521.00	850,145.00	431,521.00
赔偿支出	1,477,587.85	213,117.84	1,477,587.85
盘亏损失		74,743.79	
其他	675,973.63	841,736.18	675,973.63
合计	2,792,030.69	2,867,045.59	2,792,030.69

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	6,173,099.45	3,959,971.52
递延所得税费用	10,428,238.79	-11,941,764.28
合计	16,601,338.24	-7,981,792.76

(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	-293,342,949.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,323,640.47
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-150,541.02
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
本期确认递延所得税资产和递延所得税负债的影响	10,428,238.79
所得税费用	16,601,338.24

其他说明：

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
赔偿款、违约金等	24,863,033.83	224,075,154.78
财务费用-利息收入	4,560,004.05	8,173,156.37
交易和履约保证金、招投标保证金、押金等	11,916,052.26	18,086,705.38
除税费返还外的其他政府补助收入	8,347,314.81	6,124,319.12

其他往来款		1,048,348.25
合计	49,686,404.95	257,507,683.90

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
支付期货保证金		16,773,933.26
支付其他往来款	33,315,418.74	107,349,564.00
综合服务费、房屋租赁费等	29,374,248.00	29,043,059.75
运输费及装卸费	92,761,333.31	115,093,361.75
业务招待费	5,995,610.38	8,374,479.55
车辆使用费	8,471,762.99	489,601.91
支付橡胶风灾保险费	49,582,365.00	49,582,365.00
办公费	3,231,007.29	3,967,578.76
差旅费	4,049,745.41	4,710,593.69
中介审计、法律等咨询服务费	3,326,978.35	4,005,678.98
会议费	801,786.28	920,608.10
捐赠	113,225.00	102,000.00
其他付现费用	42,037,667.95	45,345,612.71
合计	273,061,148.70	385,758,437.46

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

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
期货业务损失所支付的现金	65,122,069.94	
合计	65,122,069.94	

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	-309,944,287.39	5,831,147.35
加：资产减值准备	28,949,615.86	11,817,664.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,139,454.02	116,507,427.25
无形资产摊销	5,581,936.44	5,505,087.36
长期待摊费用摊销	2,236,698.53	1,027,035.24
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）	-38,847.12	-4,509,956.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,438,280.57	234,509.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-75,812,058.19	27,119,360.62
财务费用（收益以“-”号填列）	44,662,090.62	45,096,347.25
投资损失（收益以“-”号填列）	47,828,761.20	-194,671,875.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	715,213.79	-8,912,046.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,445,112.50	-16,964,737.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-269,844,033.96	532,218,986.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-553,728,201.09	-1,205,858,296.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	439,431,772.81	155,651,461.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-514,815,052.55	-529,907,884.17
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	1,816,308,478.88	1,677,838,506.71

减：现金的期初余额	1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
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	425,645,414.62	-126,364,681.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	1,816,308,478.88	1,390,663,064.26
其中：库存现金	163,207.67	337,411.66
可随时用于支付的银行存款	1,502,355,581.51	1,259,607,806.09
可随时用于支付的其他货币资金	313,789,689.70	130,717,846.51
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	1,816,308,478.88	1,390,663,064.26
三、期末现金及现金等价物余额		
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

□适用 √不适用

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	28,726,782.13	6.1136	175,624,055.23

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	34,509,883.96	6.1136	210,979,626.58
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

适用 不适用

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

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

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

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

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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
海南经纬乳胶丝有限责任公司	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
海南海胶农业发展有限公司	海口	海口	农业\服务	100		通过设立或投资等方式取得的子公司

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	49%	-327,493.03		49,932,119.71
海南农垦林产集团有限责任公司	25%	2,583,709.03		60,675,164.75
海南农垦现代物流有限责任公司	10%	109,746.82		5,748,653.07

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	472,551,423.58	2,820,886.59	475,372,310.17	372,673,843.95	996,322.61	373,670,166.56	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	171,034,019.48	76,148,751.57	247,182,771.05	67,067,281.22	2,266,846.52	69,334,127.74	174,955,819.43	79,691,037.05	254,646,856.48	83,556,810.39	2,510,834.96	86,067,645.35
海南农垦现代物流有限责任公司	58,737,674.65	52,795,271.75	111,532,946.40	53,392,834.06		53,392,834.06	65,909,575.46	53,722,192.80	119,631,768.26	62,589,124.07		62,589,124.07

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

海南海垦农资有限责任公司	174,428,131.97	-668,353.13		-1,471,447.37	152,921,764.44	2,044,821.06		-7,783,625.35
海南农垦林产集团有限责任公司	74,751,464.58	9,269,432.18		-8,568,345.46	79,495,388.95	7,766,524.50		-7,580,511.28
海南农垦现代物流有限责任公司	58,980,744.75	1,097,468.15		-4,561,481.19	236,911,063.77	2,005,695.10		-1,533,693.17

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：

无

(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：

无

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
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

√适用 □不适用

(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	
海南农垦集团财务有限公司	海口	海口	金融企业	20%		权益法

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	720,944,829.74		1,529,892,555.24	
非流动资产	788,358,577.97		834,480,675.97	
资产合计	1,509,303,407.71		2,364,373,231.21	
流动负债	929,978,375.48		1,806,538,839.54	
非流动负债			3,498.08	
负债合计	929,978,375.48		1,806,542,337.62	
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	115,865,006.45		111,566,178.72	
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	115,865,006.45		111,566,178.72	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	33,669,205.95		31,004,505.88	
净利润	21,494,138.64		20,715,507.71	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,494,138.64		20,715,507.71	
本年度收到的来自联营企 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	-15,246,169.38	-1,089,967.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	-15,246,169.38	-1,089,967.89

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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海增石资产管理有限公司		2,028,450.87	2,028,450.87

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

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

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			合计
	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	
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	39,552,372.42			39,552,372.42
1. 交易性金融资产	39,552,372.42			39,552,372.42
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	39,552,372.42			39,552,372.42
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	39,552,372.42			39,552,372.42
（五）交易性金融负债	203,604.20			203,604.20
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	203,604.20			203,604.20
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	203,604.20			203,604.20
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

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
海南海胶农业发展有限公司	全资子公司	有限公司	海口	李昌

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
云南海胶橡胶产业有限公司	工业	15,000	100	100	56883387-3
西双版纳华热亚橡胶有限公司	工业	2,000.00	85	85	56316521-2
江城嘉禾橡胶有限责任公司	工业	200.00	90.00	90.00	56623671-7
东橡投资控股（上海）有限公司	商业	10,000.00	100.00	100.00	39876918-5
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	300.00	100.00	100.00	39560107-X
海南海胶农业发展有限公司	农业/服务	5,000.00	100.00	100.00	32419362-X

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
海南农垦集团财务有限公司	国有控股	海口	彭富庆	金融企业	5 亿元人民币	20	20	同受农垦集团控制	58393623-X
中橡电子交易市场有限公司	国有控股	海口	董敬军	商业	5 千万元人民币	47	47	联营企业	72127775-5
上海增石资产管理有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海	李岩峰	商业	1 亿元人民币	41	41	联营企业	31246279-X
国药集团健康实业(海南)有限公司	有限责任公司	海口	魏峰	商业	2 千万元人民币	24	24	联营企业	32421029-0
海南华海实业发展有限公司	有限责任公司	海口	罗保元	农业	6 千万元人民币	45	45	联营企业	32414986-4
海南新海康源农业科技发展有限公司	有限责任公司	海口	王治文	农业	1 千万元人民币	49	49	联营企业	32421770-8
海南海胶闽星农业科技有限公司	有限责任公司	澄迈老城	吴永文	农业	5 千万元人民币	45	45	联营企业	32407931-7

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

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
R1INTERNATIONAL 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

√适用 □不适用

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		25.6
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品-乳胶桶	30.91	36.77
海南农垦植保中心	购买商品-农药	76.71	
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	购买商品-橡胶产品		10,249.47
海南省农垦中心测试站	接受劳务-仪器维修费	15.51	
海南省农垦设计院	接受劳务-工程设计费	2.5	
海南农垦烨运宏实业有限公司	购买商品-设备款及工程款	260.61	
海南亚龙木业有限责任公司	租赁	10.72	10.2
海南省农垦工业开发建设总公司	工程款	61.28	
海南省农垦建工集团总公司	工程款	864.41	

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		794.19
上海增石资产管理有限公司	销售商品-橡胶产品	2,986.20	

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

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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	475,458.50	938,060.00

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
海南农垦小额贷款有限公司	房屋	591,973.20	
海南农垦中新集团有限公司	房屋	14,637.00	29,274.00

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	238,350.00	558,600.00
海南农垦木材公司	厂房及配套设施	100,000.00	200,000.00
中橡电子交易市场有限公司	办公用房		9,000.00
海南农垦集团有限公司	房屋		760,092.00
中橡电子交易市场有限公司	办公用房	94,289.40	89,250.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
本期拆入：				
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2015年3月11日	2016年3月10日	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2015年6月30日	2016年6月29日	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
上期拆入资金情况：				
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，已还款
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，已还款
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
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(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：

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

b、未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

c、防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2014 年度支付承包金 21,469.91 万元，2015 年上半年支付承包金 10,734.95 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：

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

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

2014 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2015 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元。

(3) 委托管理

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

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	255,135,000.00		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		187,516.25	
预付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司	79,988.50			
预付账款	海南农垦木材公司			16,664.99	
	合计	255,966,264.75		32,312,176.74	
其他应收款	中橡电子交易市场有限公司	588,481.10	29,424.05	884,941.10	17,698.82
其他应收款	海南金冠包装工贸有限公司	822,000.00	822,000.00	822,000.00	575,400.00
其他应收款	海南华利家具公司	300,000.00	45,000.00	300,000.00	15,000.00
	合计	1,710,481.10	896,424.05	2,006,941.10	608,098.82

(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	2,750,207.75	2,609,851.86
应付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司	1,199,822.67	2,167,550.51
应付账款	海南农垦宏达实业有限公司		752,020
应付账款	海南农垦植保中心	569,332.30	
应付账款	海南省农垦营根机械厂		184,288.2
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	91,939.80
应付账款	海南金冠包装工贸有限公司	6,720.00	89,524.00
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
应付账款	海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	
	合计	4,806,603.52	6,078,392.37
其他应付款	海南农垦集团有限公司	1,288,261.11	3,161,934.91
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	78,572.00
其他应付款	海南农垦花卉有限公司	42,827.13	42,827.13
其他应付款	中橡电子交易市场有限公司	1,075,875.02	40,453.69
其他应付款	海南省农垦中心测试站	14,994.00	14,994.00
其他应付款	海南华利家具公司		10,000.00
	合计	12,040,529.26	13,000,912.73

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

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 □不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

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	1,848,415,763.23	99.87	1,495,100.55	0.08	1,846,920,662.68	2,066,906,026.26	99.88	3,407,573.17	0.16	2,063,498,453.09
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	0.13	2,456,348.57	100.00	0.00	2,456,348.57	0.12	2,456,348.57	100.00	0.00
合计	1,850,872,111.80	/	3,951,449.12	/	1,846,920,662.68	2,069,362,374.83	/	5,863,921.74	/	2,063,498,453.09

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	239,911,043.10	355,810.00	2
1 年以内小计	239,911,043.10	355,810.00	2
1 至 2 年	1,606,237,092.01	22,008.00	5
2 至 3 年	512,986.81	86,462.57	15
3 年以上			
3 至 4 年	1,131,903.10	462,508.50	50
4 至 5 年	181,422.44	126,995.71	70
5 年以上	441,315.77	441,315.77	100
合计	1,848,415,763.23	1,495,100.55	

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,912,472.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	全资子公司	1,614,552,069.34	1 年以内、 1-2 年	87.42
海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	85,943,736.30	1-2 年	4.65
东橡投资控股（上海）有限公司	全资子公司	75,225,000.00	1 年以内	4.07
海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	15,827,776.69	1-2 年	0.86
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	8,970,732.46	1 年以内	0.49
合计	/	1,800,519,314.79	/	97.49

(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	1,145,912,256.83	98.67	26,758,663.31	2.34	1,119,153,593.52	612,866,220.33	97.54	18,705,290.62	1.19	594,160,929.71
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	1.33	15,483,099.91	100.00	0.00	15,483,099.91	2.46	15,483,099.91	100.00	0.00
合计	1,161,395,356.74	/	42,241,763.22	/	1,119,153,593.52	628,349,320.24	/	34,188,390.53	/	594,160,929.71

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

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	754,831,411.75	873,577.13	2
1 年以内小计	754,831,411.75	873,577.13	2
1 至 2 年	119,182,537.02	950,407.42	5
2 至 3 年	167,592,498.56	2,835,109.99	15
3 年以上			
3 至 4 年	75,687,018.54	3,326,476.56	50
4 至 5 年	11,336,510.17	4,113,627.23	70
5 年以上	17,282,280.79	14,659,464.98	100
合计	1,145,912,256.83	26,758,663.31	

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

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 8,053,372.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,128,479,896.55	594,999,771.55
保证金押金等	9,694,566.63	301,903.12
暂借款	23,220,893.56	33,047,645.57
合计	1,161,395,356.74	628,349,320.24

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
东橡投资控股(上海)有限公司		451,164,574.73	1年以内	40.31	
云南海胶橡胶产业有限公司		155,615,364.10	4年以内	13.9	
海南安顺达橡胶制品有限公司		120,245,954.82	4年以内	10.74	
海南经纬乳胶丝有限责任公司		103,138,421.78	4年以内	9.22	
五矿期货有限公司		67,291,763.25	1年以内	6.01	
合计	/	897,456,078.68	/	80.18	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

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	1,008,697,715.58		1,008,697,715.58	958,697,715.58		958,697,715.58
对联营、合营企业投资	194,768,102.77		194,768,102.77	187,299,605.71		187,299,605.71
合计	1,203,465,818.35		1,203,465,818.35	1,145,997,321.29		1,145,997,321.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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	50,494,600.00			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		
海南海胶农业发展有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	958,697,715.58	50,000,000.00		1,008,697,715.58		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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		
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	3,360,000.00		-220,169.23						4,579,830.77
海南农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	111,566,178.72			4,298,827.73						115,865,006.45
中橡电子交易市场有限公司	21,461,126.99			29,838.56						21,490,965.55
小计	187,299,605.71	3,360,000.00		4,108,497.06						194,768,102.77
合计	187,299,605.71	3,360,000.00		4,108,497.06						194,768,102.77

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	371,313,214.93	380,926,275.76	899,572,423.29	851,426,793.77
其他业务	28,618,221.41	27,231,315.44	26,106,009.58	17,883,830.60
合计	399,931,436.34	408,157,591.20	925,678,432.87	869,310,624.37

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	4,108,497.06	3,905,890.47
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	130,410.90	
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-52,152,563.48	119,650,656.82
合计	-47,913,655.52	123,556,547.29

6、其他

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	2,477,127.69	
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）	57,371,065.28	其中：橡胶风灾保险补助收入 46,040,767.5 元
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	22,433,177.08	
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	1,322,435.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,458,789.15	
少数股东权益影响额	-117,503.37	
合计	82,027,512.81	

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	-3.54%	-0.0794	-0.0794
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.47%	-0.1003	-0.1003

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告全文及摘要
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2015年半年度会计报表
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过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 8 月 22 日