

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 2019 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、公司负责人王任飞、主管会计工作负责人王劲及会计机构负责人(会计主管人员)孙和亮声明：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

不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有涉及公司经营计划和发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司持续经营产生影响的重大风险，公司已在本报告中阐述了公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                      |     |
|------|----------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....              | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析 .....     | 12  |
| 第五节  | 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况 .....   | 41  |
| 第七节  | 优先股相关情况 .....        | 46  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 47  |
| 第九节  | 公司债券相关情况 .....       | 48  |
| 第十节  | 财务报告 .....           | 49  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....         | 203 |

## 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          |   |  |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司、本集团、海南橡胶 | 指 | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司   |
| 农垦集团            | 指 | 公司原控股股东海南省农垦集团有限公司，原名为海南省农垦总公司                             |
| 海垦控股集团、控股股东     | 指 | 海南省农垦投资控股集团有限公司  |
| 龙橡公司            | 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                                    |
| 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                                  |
| 海胶新加坡公司         | 指 | 海南橡胶（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司                                   |
| 海胶农业公司          | 指 | 海南海胶农业发展有限公司，系公司全资子公司                                      |
| 林产集团            | 指 | 海南农垦林产集团股份有限公司，原名为海南农垦林产集团有限责任公司，系公司控股子公司                  |
| 物产集团            | 指 | 海南农垦现代物产集团有限公司，原名为海南农垦现代物流有限责任公司，系公司控股子公司                  |
| 海南农资公司          | 指 | 海南海垦农资有限责任公司，系物产集团控股子公司                                    |
| 云南陆航            | 指 | 云南陆航物流服务有限公司，系物产集团全资子公司                                    |
| R1 公司           | 指 | 新加坡雅吉国际私人有限公司，系公司控股子公司                                     |
| 云南海胶公司          | 指 | 云南海胶橡胶产业有限公司，系公司全资子公司                                      |
| 海胶国际            | 指 | 海胶国际控股集团有限公司，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，系公司参股公司                                       |
| 江苏爱德福公司         | 指 | 江苏爱德福乳胶制品有限公司，系公司控股子公司                                     |
| 海橡公司            | 指 | 海南海橡国际健康文旅投资有限公司，系公司全资子公司                                  |
| 中橡科技            | 指 | 海南中橡科技有限公司，系公司全资子公司  |
| 中橡资源            | 指 | 中橡资源（海南）股份有限公司，系公司全资子公司                                    |
| 橡胶特种材料公司        | 指 | 海南金林橡胶特种材料有限公司，系中橡科技全资孙公司                                  |
| 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。              |
| 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。                   |
| 浓缩胶乳            | 指 | 制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到。                    |
| 标准橡胶            | 指 | 标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级分案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶。 |
| 全乳胶             | 指 | 以胶园鲜胶乳为全部原料生产的高品质 5 号标准胶，一直                                |

|       |   |  |
|-------|---|--|
|       |   | 是本公司的主导产品,也是上海期货交易所认可的交割品种。                                      |
| ANRPC | 指 | Association of Natural Rubber Producing Countries<br>(天然橡胶生产国协会) |
| 报告期   | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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  | 王任飞  |

### 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4楼 | 海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼 |
| 电话   | 0898-31669317        | 0898-31669309        |
| 传真   | 0898-31661486        | 0898-31661486        |
| 电子信箱 | dongjj@hirub.cn      | tongn@hirub.cn       |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| 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        |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更            |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                            |
|----------------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报      |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn             |
| 公司半年度报告备置地点          | 海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内未发生变更                  |

### 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 | /       |

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、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<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入                   | 5,936,287,681.13  | 5,243,430,372.09  | 13.21                   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 81,228,907.00     | -387,135,788.34   | 不适用                     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,153,566.25     | -661,400,228.57   | 不适用                     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 144,793,363.34    | -517,643,886.66   | 不适用                     |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 9,685,450,491.85  | 10,150,047,514.64 | -4.58                   |
| 总资产                    | 15,494,020,882.70 | 16,471,419,811.92 | -5.93                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期    | 本报告期比上<br>年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0190         | -0.0930 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0190         | -0.0930 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0047         | -0.1589 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.82           | -4.25   | 增加5.07个百<br>分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.20           | -7.25   | 增加7.45个百<br>分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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   | 1,882,590.30  |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免  |               |         |
| 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  | 1,504,011.40  |         |
| 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   | -8,495,762.61 |         |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 48,210,598.03 |         |
| 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  | 20,578,508.91 |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |         |
| 少数股东权益影响额   | -2,274,518.08 |         |
| 所得税影响额  | -330,087.20   |         |
| 合计  | 61,075,340.75 |         |

## 十、其他

□适用 √不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家集天然橡胶研发、种植、加工、橡胶木加工与销售、贸易、金融、仓储物流、电子商务及现代农业、热带高效农业、文旅健康等为一体的大型综合企业集团，以销售天然橡胶的初加工产品为主要收入来源。

#### （一）主要业务及经营模式

##### 1. 天然橡胶业务

公司拥有 341 万亩橡胶园、25 家橡胶基地分公司，22 家橡胶加工厂，初加工产能约 50 万吨，其中海南岛内 15 家橡胶加工厂、云南海胶公司控制 7 家橡胶加工厂（国内 6 家，国外 1 家）。初加工产品主要包括全乳胶和浓缩胶乳、20 号胶，其中全乳胶、20 号标胶是上海期货交易所认证的交割标的，公司橡胶产品已经通过国军标质量管理体系认证。另外，为拓展公司业务结构、延伸现有产业链，提升公司盈利能力，公司收购并控股了江苏爱德福公司，其作为乳胶发泡家具代工龙头企业，具备较大的生产规模与盈利能力，在细分行业具有较强的竞争优势。

公司是中国最大的天然橡胶生产企业，也是国际天然橡胶行业最具影响力的企业之一。公司一直致力于成为国际天然橡胶行业拥有话语权和影响力的优秀企业。

##### 2. 仓储物流业务

以服务橡胶产业为宗旨，搭建集运输、仓储、装卸、搬运、包装、流通加工、配送、信息处理为一体的物流业务。公司在海南、云南枢纽城市完成物流节点布设，正致力于全国布局以期为客户提供多层次、多环节的组合物流服务。

##### 3. 农资业务

公司控股子公司海南农资公司，主营农药批发、肥料销售、农技服务和农资物流配送，为胶园生产和海南农业发展建立农资保障体系，是海南省拥有农药特许经营权的八家企业之一。

##### 4. 橡胶木加工业务

公司控股子公司林产集团拥有 6 家分、子公司，具有多座分布在海南岛各市县现代化厂房及自动化生产线，具备年加工橡胶木板方材 10 万立方米、集成材 1.5 万立方米、防火改性材 1 万立方米的生产能力。产品营销网络遍布华南、华东、西南等国内大型家具制造业集散地。旗下主要产品有“橡林牌”传统产品、“楠橡木”家居建材新材料、“好舒服”家居产品、“赛林格”木屋、“宝船木”户外产品、“宝橡”工艺品等。

##### 5. 热带高效农业

公司将风灾、寒害严重的低产胶园进行产业结构优化，发展热带高效农业，采用合资合作的模式，已完成种植 3.8 万余亩蜜柚、芒果、香蕉、凤梨、山油茶等热带作物。

##### 6. 文旅健康业务

依托海南橡胶区域和资源优势，以乳胶制品为切入点，进军新零售业务，打造海南国际旅游消费中心以及文旅健康产业投融资平台。保国热带田园综合体项目、凤凰谷乡村文化旅游区项目等农旅融合项目也在有序推进。

#### （二）行业情况

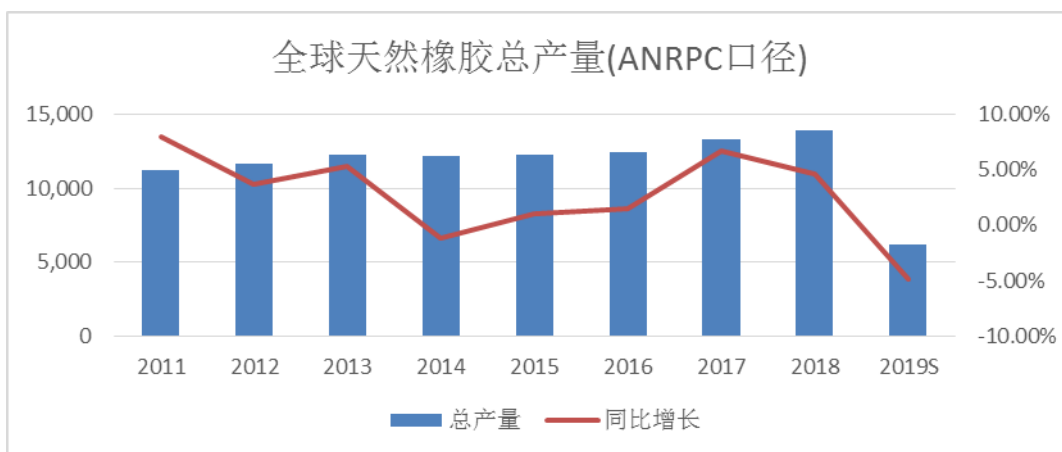
目前，国内外天然橡胶产出处于旺季，但受制于气候、病害影响，供应量增速下降。下游轮胎企业开工回落，消费疲软，加上高库存因素，天胶行业总体呈现供给大

于需求的局面。短期来看，在自然灾害和 20 号胶上市带来的影响持续作用下，天胶行情近期波动恐会较大；长期来看，天胶价格仍不具备长期上扬的前提条件。

### 1. 天然橡胶总产量情况

2019 年 1-6 月，全球天然橡胶供应同比减少。ANRPC 统计数据显示，今年上半年全球产量为 617.15 万吨，同比下降 4.9%。天然橡胶产量下降主要系泰国、印度尼西亚的橡胶受严重干旱及真菌性病害的影响所致，这两个国家的产量约占世界产量的 64%。其中，泰国产量同比下降 17.7%，印度尼西亚下降 3.3%。

单位：千吨



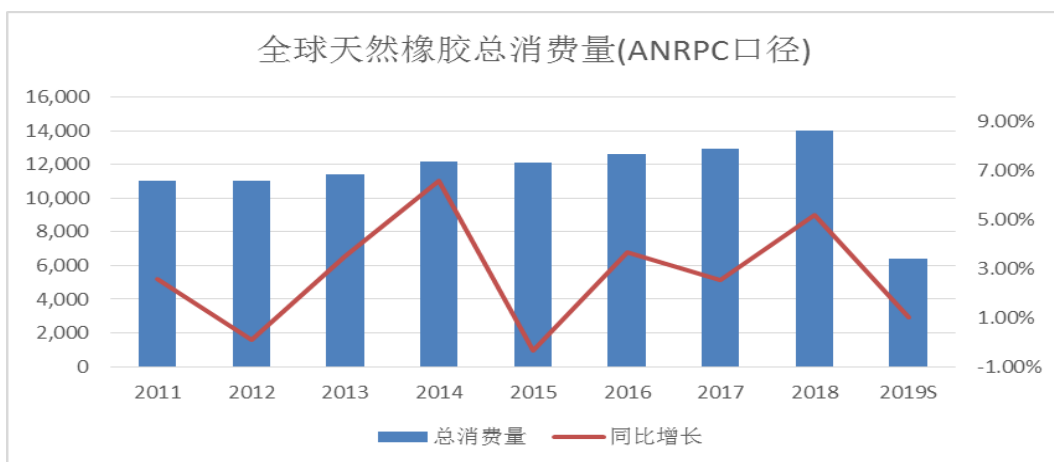
数据来源：ANRPC

图 1 2011-2019 年上半年 ANRPC 成员国天然橡胶总产量

### 2. 天然橡胶消费情况

2019 年 1-6 月，由于中美贸易紧张局势存在不确定性以及高库存的影响，全球天然橡胶消费量增速同比下降 4%。ANRPC 统计数据显示，包括非 ANRPC 成员国在内的全球天然橡胶消费量为 641.2 万吨，比上年同期增加 1.0%，较去年同期 5% 的增速下降明显。其中，中国天然橡胶的消费量同比增长 1.1%，泰国增长 5.3%，印度尼西亚增长 2.7%。

单位：千吨



数据来源：ANRPC

图 2 2011-2019 年上半年 ANRPC 成员国天然橡胶总消费量

### 3. 天胶库存情况

目前全球天然橡胶显性库存依然处于近几年来的高位，全球库存的高位使得价格压力依然较大。总体估计，2019年1-6月，国内橡胶市场显性库存为160万-180万吨。（数据来源：中国橡胶网）

### 4. 国内轮胎行业情况

2019年上半年，中国汽车产销量仍在延续去年下滑的趋势，1-6月，汽车产销量分别同比下降13.01%和12.95%，导致轮胎行业产销低迷。2019年5月，美国对中国价值2,000亿美元包括轮胎在内的输美商品，将征收关税从10%提高至25%，中国轮胎出口受到一定影响。根据相关数据显示：2019年第一季度，中国全钢胎出口量同比下降3.2%，美国从中国进口的轮胎数量，同比减少28.6%。根据国家统计局的数据显示，2019年前5个月，中国橡胶轮胎外胎累计产量33,376.7万条，同比下降了7.8%。按照目前市场形势来看，中国2019下半年的轮胎产量及出口有可能保持下滑趋势。（数据来源：国家统计局）

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司一直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，胶林资源、业务规模、生产组织、管理经验、技术积累、市场营销等方面，均具有明显的竞争优势，行业龙头地位和作用十分突出。公司一直是国内天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，也是国内少数能大规模生产特种胶和专业胶等高品质产品的生产企业之一。其中《橡胶树在北纬18—24度大面积种植技术》获国家发明一等奖，《天然橡胶标准化加工技术研发集成及应用》项目，获国家科学进步二等奖，公司获得海南建省以来唯一一个政府质量奖特别奖，在质量管理上再跃新台阶。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年为海南橡胶工业质量提升年，海南橡胶以“内稳外拓、精农强工、科技支撑、金融保障”十六字发展方针为引领，继续按照综合改革方案要求深化体制机制改革，深入推进各板块具体方案落地实施，重点推进工业质量提升年建设，促进标准化生产及新技术推广，提升生产管理效率，节约成本，全面增强盈利能力，持续深入改革发展，形成更加完善的法人治理结构、更加高效的管控运营机制，保证公司各项经营工作稳步开展。公司 2019 年上半年实现盈利，净利润为 8,122.89 万元，扣除非经常性损益的净利润为 2,015.36 万元。

#### 1、强化胶园建设，打造胶园经济综合体

2019 年上半年公司紧抓橡胶冬春管理工作，严格督查各单位的胶园管理及割胶生产，同时做好橡胶“两病”防治工作，上半年累计防治面积为 370.6 万亩次，与空白对照区病情指数对比，防效 85%以上，防效明显。同时签署了 2019 年橡胶树综合保险投保协议，并完成验标查验工作。公司通过创新和优化生产经营管理机制，大力发展间种、套种和林下养殖等非胶农业，通过“橡胶+”的模式，提高胶园综合经理效益。

#### 2、整合加工板块，升级设备工艺

以金橡公司为主体，将岛内 12 家加工分公司整建制转入金橡公司，实现橡胶“收购、加工”工贸一体化整合。整合后，一是产品线改造升级，金隆自动化生产线改造需要新增设备已采购、安装完毕，目前正在调试、优化中；二是实施环保标准化，聘请环保公司做环保管家，全面启动加工厂的环保标准升级；三是加快推进知名轮胎企业对天然橡胶加工厂的认证；四是合理布局岛内林木加工厂，积极开拓云南林木加工以及海外林木加工业务。

#### 3、延伸产业链，完善市场平台

2019 年 7 月公司收购了江苏爱德福公司 80%股权，拓展业务结构，延伸橡胶产业链；成立专业销售公司，以乳胶制品销售为切入点，同时开设乳胶制品健康生活体验馆门店；完成收购并控股新加坡 R1 公司，推进国内国际橡胶贸易平台一体化改革，实现国内外贸易资源共享、信息互通、产品互联；搭建以上海区域为核心的国内国际橡胶营销战略决策中心、风险控制中心、供应链管理中心、期货交易中心，提升通过套保规避价格风险和为终端客户服务的能力。

#### 4、着力科技研发，强化成果转化

公司投资 13,875 万元用于环保型脱蛋白恒粘度天然橡胶产业化应用项目。该项目被国家工信部列为重点支持项目，为海南省唯一的工业强基工程项目。为此，公司成立了三级子公司海南金林橡胶特种材料有限公司，以此来推进“工业强基工程”项目建设，确保产品品质达到世界同类产品先进技术水平。目前项目正在顺利推进中，预计 2019 年底可进行试运行投产。

#### 5、优化金融平台，服务橡胶产业

2019 年上半年，东橡公司完成收购商业保理、融资租赁经营牌照后，协同公司内部生产、贸易、物流等板块聚焦“金融+产业”业务发展，以市场为导向，以效益为中心，通过发挥产业金融平台的作用，进一步促进公司橡胶主业和非胶产业的发展，同时强化风险管理，助力公司掌控上游资源、抢占下游市场，推进产业链整合发展。

#### 6、全力推进“双百行动”，继续深化公司综合改革

国企改革“双百行动”开展一年以来，海南橡胶“双百行动”综合改革工作进展顺利，2019年上半年，“双百行动”2018年和2019年台账任务已经全部完成。公司将继续深化管理体制和经营机制改革，以资本为纽带，形成公司总部、产业板块子公司、基地分公司的母子关系企业管理架构。

### 7、强化信息化管理，全面提升经营水平和效率

大力推进信息化建设。目前财务共享服务中心一期项目正在进行，已完成项目招标工作，供应商已进场开展工作；胶工即时结算管理等系统已投入使用，大幅提高了基地分公司的内部管控能力及运营效率。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 5,936,287,681.13 | 5,243,430,372.09 | 13.21    |
| 营业成本          | 5,548,332,290.35 | 4,937,038,377.22 | 12.38    |
| 销售费用          | 153,252,293.90   | 169,098,308.34   | -9.37    |
| 管理费用          | 313,575,338.24   | 274,204,608.83   | 14.36    |
| 财务费用          | 51,563,339.35    | 105,218,556.71   | -50.99   |
| 研发费用          | 9,312,050.03     | 4,060,244.90     | 129.35   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,793,363.34   | -517,643,886.66  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 16,124,901.87    | -124,383,581.51  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -412,065,570.41  | 1,126,476,934.59 | -136.58  |
| 资产减值损失        | -49,875,707.29   | 443,674,956.02   | -111.24  |
| 公允价值变动收益      | -22,620,288.61   | 51,215,332.60    | -144.17  |
| 投资收益          | 49,439,176.92    | 127,425,886.08   | -61.20   |
| 其他收益          | 155,573,125.01   | 51,741,915.18    | 200.67   |
| 营业外收入         | 24,899,191.83    | 54,408,908.53    | -54.24   |

营业收入变动原因说明:主要是本期橡胶价格上升,销售量同比增加,受此影响营业收入同比增加。

营业成本变动原因说明:主要是本期营业收入增加,营业成本也相应增加。

销售费用变动原因说明:主要是本期装卸费用及销售佣金减少所致。

管理费用变动原因说明:主要是本期增加了天然橡胶收入保险费用所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期借款减少,借款费用相应减少。

研发费用变动原因说明:主要是本期加大了研发支出投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收到上期应收林木销售款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收到上期资产处置收益,以及收回金融工具保证金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期收到17.9亿元募集资金,使得上年同期筹资活动现金净流入较大。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期橡胶价格上升，存货跌价准备转回所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是期末金融工具持仓浮亏增加所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期衍生金融工具处置收益较上年同期减少。

其他收益变动原因说明：主要是本期天然橡胶收入保险补贴增加。

营业外收入变动原因说明：主要是本期确认的赔偿收入较上年同期减少。

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                   |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------------------------|
| 应收票据        | 26,078,090.06  | 0.17             | 60,581,473.01  | 0.37             | -56.95              | 主要是部分银行承兑汇票到期承兑或转让     |
| 应收账款        | 570,582,292.54 | 3.68             | 861,429,708.30 | 5.27             | -33.76              | 主要是本期收回应收橡胶林木款所致       |
| 其他应收款       | 262,320,785.27 | 1.69             | 469,625,845.57 | 2.87             | -44.14              | 主要是本期收回应收青苗赔偿款所致       |
| 持有待售资产      |                |                  | 234,584,828.00 | 1.43             | -100.00             | 主要是本期完成处置待售资产所致        |
| 在建工程        | 196,631,170.13 | 1.27             | 86,734,589.32  | 0.53             | 126.70              | 主要是胶园基础建设投入增加所致        |
| 应付职工薪酬      | 159,147,983.40 | 1.03             | 246,519,504.96 | 1.51             | -35.44              | 主要是上年末计提的年终奖及辞退补偿在本期发放 |
| 应交税费        | 15,764,455.27  | 0.10             | 28,327,697.78  | 0.17             | -44.35              | 主要是本期应交企业所得税减少所致       |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                  | 275,000,000.00 | 1.68             | -100.00             | 主要是本期一年内到期的长期借款减少所致    |
| 其他综合收益      | -17,698,496.67 |                  | -34,873,337.97 |                  | 49.25               | 主要是外币报表折算差异增加所致        |
| 未分配利润       | -39,944,635.66 |                  | -76,171,192.03 |                  | 47.56               | 主要是本期经营盈利增加所致          |

其他说明

/

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目     | 期末账面价值（元）     | 受限原因  |
|--------|---------------|-------|
| 固定资产   | 64,119,164.09 | 见附注十四 |
| 其他流动资产 | 16,590,607.70 | 被套期项目 |
| 合计     | 80,709,771.79 | /     |

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增对外股权投资情况如下：

##### (1) 公司总部方面

① 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司：报告期内，公司向全资子公司金橡公司现金增资 1 亿元。该公司主营业务为天然橡胶生产、种植、加工、收购、销售、仓储、运输，电子商务服务，软件开发，农业种植，土地租赁，土地开发，畜牧养殖，旅游项目开发，机器制造，化肥、通讯器材、建筑材料销售，进出口贸易，包装业，广告设计、制作、发布，劳务派遣、车辆租赁。塑料丝、绳及编织品、其他塑料制品制造，包装装潢印刷品的制造、包装材料及纸制品的加工、轻型环保包装制品、塑料泡沫及其他包装材料的生产及销售，道路货物运输。截至报告期末，该公司已完成工商变更登记。

② R1 International Pte Ltd：报告期内，公司支付现金 6,554.24 万美元购买 Hainan State Farms Investment Limited（系公司控股股东全资子公司）、Sandana Dass 等 16 名管理层股东合计 17 名主体持有的 R1 公司合计 5,010,888 股股份。交易完成后，R1 公司成为公司的控股子公司，公司直接持有 R1 公司 73.46% 股权，通过全资子公司海胶新加坡公司持有 R1 公司 15.39% 股权，合计持有 R1 公司 88.86% 股权。R1 公司主营业务为橡胶批发经营（含橡胶代理）。截至本报告期末，R1 公司 5,010,888 股股份已过户至公司名下。

③ 海南海橡国际健康文旅投资有限公司：报告期内，公司以 7,874.41 万元向海胶农业公司收购其持有的海南华海实业发展有限公司 100% 股权，并以现金 9,810 万元进行增资，同时变更海南华海实业发展有限公司的公司名称为海南海橡国际健康文旅投资有限公司。该公司主营业务为文化旅游项目开发经营；田园综合体、健康旅游示范基地建设；热带高效农业、休闲观光农业开发经营；旅游地产项目开发；医养融合健康产业开发；主题公园、体育运动度假休闲小镇开发；国内外体育赛事组织策划、承办；影视文化产业项目投资；乳胶（橡胶）制品的开发、生产与销售及技术咨询、转让；餐饮管理；酒店投资建设及管理；预包装食品（保健酒类）销售；进出口贸易（但国家限定经营或禁止进口的商品除外）。

截至本报告期末，公司已实际向该公司增资 9,810 万元，但注册资本金的工商变更尚未完成；该公司的公司名称、经营范围、股权转让等事项的工商变更登记手续已办理完成。

## (2) 公司下属企业方面

①青岛龙胶国际贸易有限公司：报告期内，龙橡公司出资 2,000 万元设立全资子公司青岛龙胶国际贸易有限公司，该公司主营业务为橡胶及橡胶制品的贸易；国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家禁止、管控类除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至本报告期末，该公司已注册成立。

②云南绿航科技发展有限公司：报告期内，云南海胶公司向全资子公司云南绿航增资 2,000 万元。该公司主营业务为生物技术开发；能源技术开发；水处理设备、环保设备、橡胶制品、电线电缆、矿产品、仪器仪表、电子产品、金属材料、农副产品、普通机械及配件的销售；货物进出口、技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至本报告期末，云南海胶公司尚未实际增资。

③东财投资（深圳）有限公司：报告期内，东橡公司以现金 10 万元收购东财投资（深圳）有限公司 100% 股权。该公司主营业务为投资兴办实业；投资互联网产业；投资高新技术产业、创新型产业、文化产业；商务信息咨询；经济信息咨询；投资咨询；企业上市咨询业务；区块链技术、数字积分管理系统、电子商务平台的技术研发、技术咨询；企业登记代理；商标代理；代理记账；国内贸易；经营进出口业务。截至报告期末，该公司已完成工商变更登记。

④东硕贸易（深圳）有限公司：报告期内，东橡公司以现金 10 万元收购东硕贸易（深圳）有限公司 100% 股权。该公司主营业务为国内贸易；经营进出口业务；企业营销策划；经济信息咨询；钢材的销售；国内货运代理；物流信息咨询；经营电子商务；市场营销策划；投资咨询；转换插头、插座、接线电源、充电器、移动电源、u 盘、电子产品、计算机软件的技术开发、销售及技术服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；文化用品、体育用品、珠宝首饰、金银首饰、钻石首饰、雕刻工艺品、花画工艺品、织制工艺品、玩具、乐器、照相器材的销售；建材、化工产品（不含危险化学品）、建筑和装饰装修材料、建筑声学光学材料、环保节能材料批发、销售；水溶性涂料、防火材料、油墨、颜料、染料、橡胶制品、塑料制品的销售；高分子材料、纤维材料及工艺和设备的研发和销售；印制线路板的设计及购销；防护材料的技术开发；一类医疗器械的销售。截至报告期末，该公司已完成工商变更登记。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

### a. 重大资产重组事项

公司以支付现金方式购买公司控股股东通过其全资子公司 Hainan State Farms Investment Limited 持有的 R1 公司 4,200,000 股股份，以及 Sandana Dass 等 16 名管理层股东持有的 R1 公司 810,888 股股份，合计 5,010,888 股股份，此事项构成重大资产重组。经向上海证券交易所申请，公司股票自 2018 年 5 月 24 日上午开市起停牌，停牌期间，公司严格按照监管规定，按期发布进展公告，并履行继续停牌相应的审批手续。

2018 年 10 月 19 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《海南橡胶关于公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》等相关议案，并于 10 月 22 日披露了《海南橡胶重大资产购买暨关联交易预案》及其摘要、《海南橡胶关于披露重大资



产重组预案暨继续停牌的公告》等事项。10月31日，公司收到上海证券交易所关于公司此次重大资产重组预案的问询函。公司根据问询函的要求，进行了逐一落实、回复，并对重大资产重组预案进行了补充和完善，于11月8日披露了回复、重组预案（修订稿）等相关文件。经向上海证券交易所申请，公司股票于11月8日开市起复牌。自本次重大资产重组预案披露以来，公司及有关各方继续积极推进相关工作，并每个月公告了一次重大资产重组进展。

2019年4月12日，公司召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司重大资产购买暨关联交易具体方案的议案》等重大资产重组相关议案，并于2019年4月13日披露了《海南橡胶重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关事项。

2019年4月29日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产购买暨关联交易具体方案的议案》等重大资产重组相关议案。

截至本报告期末，公司本次重大资产重组涉及的标的公司R1公司5,010,888股股份已过户至公司名下。

以上事项，详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 公司名称           | 主要产品或服务   | 注册资本<br>(万元) | 总资产<br>(万元) | 净资产<br>(万元) | 净利润<br>(万元) |
|----------------|---|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 海南农垦林产集团股份有限公司 | 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、农业种植、土地租赁、土地开发、企业管理服务。   | 6,000.00     | 25,852.88   | 22,015.06   | -475.01     |
| 海南农垦现代物产集团有限公司 | 国内整车、零担货物运输，物流加工服务，集装箱运输服务，国内、国际货运代理服务，仓储（危险品除外），配送服务，物流信息咨询服务，物流方案设计，货物进出口贸易，包装设计，建材、矿产品（专营除外）、化肥、有机肥、复合肥、家用电器、家具、工艺品、橡胶及橡胶制品的销售，预包装食品批发与零售，酒的批发与零售，物流服务，集装箱维修及保养，网络服务，劳务承包，汽车维修及保养，食品的批发与零售，农药采购及销售，农产品采购及销售。 | 9,073.88     | 29,846.89   | 15,618.76   | 144.18      |

|                          |   |           |            |            |          |
|--------------------------|---|-----------|------------|------------|----------|
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司         | 天然橡胶生产、种植、加工、收购、销售、仓储、运输，电子商务服务，软件开发，农业种植，土地租赁，土地开发，畜牧养殖，旅游项目开发，机器制造，化肥、通讯器材、建筑材料销售，进出口贸易，包装业，广告设计、制作、发布，劳务派遣、车辆租赁。                           | 10,000.00 | 105,530.99 | 69,501.00  | -1661.23 |
| 云南海胶橡胶产业有限公司             | 天然橡胶种植、加工（限分支经营）、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；包装业；广告设计、制作及发布。  | 50,500.00 | 41,515.30  | 36,891.34  | -677.86  |
| 东橡投资控股（上海）有限公司           | 股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，企业管理，财务咨询（不得从事代理记账），自有设备租赁，金属材料、化肥、塑料制品、橡胶及其制品、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。 | 17,500.00 | 26,248.27  | 22,636.54  | 582.01   |
| 上海龙橡国际贸易有限公司             | 从事货物与技术的进出口业务，橡胶及橡胶制品、汽车零配件、商用车及九座以上乘用车、化工原料（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）、有色金属、建筑材料、石油制品（除成品油）的销售。  | 20,000.00 | 106,173.28 | 942.95     | 4,329.32 |
| 海胶集团（新加坡）发展有限公司          | 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  | 14,606.12  | -23,491.39 | -749.72  |
| R1 International Pte Ltd | 天然橡胶、合成橡胶和胶乳的贸易业务   | 5,045.11  | 128,042.16 | 43,576.58  | -294.35  |
| 海南海胶农业发展有限公司             | 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、旅游休闲和房地产项目投资开发。                                      | 26,270.00 | 34,453.34  | 28,395.98  | -765.73  |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司            | 生产、加工、销售各种型号、颜色的乳胶丝；进出口业务；生产、加工、销售各种乳胶丝松紧带、弹力绳等下游产品；乳胶收购、加工、销售；厂房、仓库、土地出租；转销自来水、电力。   | 34,404.53 | 29,030.07  | 21,357.12  | -102.67  |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司            | 天然橡胶的销售、收购；研发、生产、销售轮胎翻新用材料；橡胶制品（包括特种橡胶制品、精细橡胶制品）；生产销售、代为加工各种类型翻新轮胎；橡胶及制品的技术研发、支持转让；技术服务；进出口业务；仓储，包装业务，仓库租赁、转销自来水、电力。                          | 20,889.79 | 6,764.89   | 6,362.43   | -99.39   |

|                      |  |           |           |           |         |
|----------------------|--|-----------|-----------|-----------|---------|
| 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司 | 基础设施项目投资和管理；房地产项目投资；物业服务；劳务派遣；土地租赁；车辆租赁；房屋租赁；出售自来水电；仓储服务；物流服务。   | 5,876.70  | 4,183.06  | 3,908.61  | -145.8  |
| 海南知知乳胶制品有限公司         | 天然橡胶收购、天然橡胶产品及乳胶制品产品的研发、加工、生产与销售，天然橡胶产品及乳胶制品产品的进出口贸易、加工贸易。   | 8,192.27  | 499.96    | 272.03    | -73.82  |
| 海南海橡国际健康文旅投资有限公司     | 文化旅游项目开发经营；田园综合体、健康旅游示范基地建设；热带高效农业、休闲观光农业开发经营；旅游地产项目开发；医养融合健康产业开发；主题公园、体育运动度假休闲小镇开发；国内外体育赛事组织策划、承办；影视文化产业项目投资；乳胶（橡胶）制品的开发、生产及销售及技术咨询、转让；餐饮管理；酒店投资建设及管理；预包装食品（保健酒类）销售；进出口贸易（但国家限定经营或禁止进口的商品除外）。 | 20,000.00 | 18,600.11 | 17,078.78 | -78.29  |
| 云南飞橡物流有限公司           | 第三方物流服务、物流代理服务；智能化物流系统服务；物流方案的设计和策划；货运代理；仓储服务（不含危险品）；机械设备租赁；对外贸易经营（货物进出口或技术进出口）；矿产品、建材及化工产品（不含危险品）、家用电器、工艺品、预包装食品、酒、散装食品的销售；包装设计；汽车修理与维护；农产品初加工服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                 | 1,000.00  | 3,052.14  | 952.19    | -47.81  |
| 中橡资源（海南）股份有限公司       | 天然橡胶收购、加工、销售及进出口贸易，仓储（危险化学品除外），普通货物运输服务  | 3,000.00  | 11,407.74 | 2,523.92  | 41.56   |
| 海南保国热带田园有限公司         | 热带水果种植、加工、销售、仓储、运输，种苗培育和销售、农业技术培训、农资销售，软件开发、电子商务服务，农业种植、土地开发、建筑工程、装饰设计、旅游项目开发，酒店，物业管理，餐饮。  | 5,000.00  | 2,499.88  | 2,468.80  | -258.71 |
| 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司      | 茶叶、农林产品种植、生产、研发、加工、销售；农业开发、农业观光休闲旅游。   | 10,000.00 | 7,131.34  | 4,579.32  | -47.9   |

|              |   |           |            |           |           |
|--------------|---|-----------|------------|-----------|-----------|
| 海南中橡科技有限公司   | 橡胶原材料及其制品的技术研究、技术服务、技术咨询;计算机软硬件的技术研究、技术转让、技术服务、技术咨询;商务信息咨询(不含商业秘密);企业管理咨询;企业营销策划;电子商务开发及运营业务;网站设计及技术推广、维护;批发、零售天然橡胶、合成橡胶、橡胶复合材料、新型弹性体材料及其制品、机电设备、辅助原料;天然橡胶抚管、割胶、病虫害防治技术的研究、开发、设计、转让、示范推广、生产、销售、咨询和技术服务;化工工程(除危险品外)、橡塑工程、环境工程污染防治的新技术研究、开发、设计、转让、示范推广、生产、销售、咨询和技术服务,天然橡胶原料生产自动化生产线及设备。 | 6,000.00  | 9204.04    | 7945.6    | -486.73   |
| 海胶国际控股集团有限公司 | 橡胶加工制造、贸易、金融、投资、仓储物流、现代农业及健康产业。   | 1 亿港币     | 537.23     | -424.45   | -171.08   |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 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和融资租赁;从事同业拆借;有价证券投资(股票二级市场投资除外);成员单位产品的买方信贷。  | 50,000.00 | 621,248.22 | 67,996.70 | 3,832.43  |
| 北京海垦商贸发展有限公司 | 项目投资;资产管理;旅游信息咨询、包装服务;出租商业用房;物业管理;道路货物运输等   | 72,764.46 | 98,253.06  | 97,688.53 | -1,424.52 |

### (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 二、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

#### (二)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 自然灾害

海南岛每年会经受风灾、旱灾、寒害、病虫害等自然灾害侵袭,公司面对不可抗的天灾,累积经验,制定防治方案,购买农业保险,将风险降低。但自然灾害仍是公司的一个重要风险。

##### 2. 天然橡胶市场价格变化导致经营业绩波动

天然橡胶是基础工业原料，其需求与全球经济波动密切相关。天然橡胶作为大宗商品，其价格也与贸易政策、汇率、资本市场状况等有密切联系，周期性特征较明显。目前，最大的风险为美国发起的贸易战，当前全球金融市场均将此视为经济危机的导火索，其成为左右市场的关键事件。公司将通过优化产品供给和产业结构，丰富产品品质，减少对天然橡胶单一产品的过度依赖。此外，公司通过利用期货套期保值工具稳定橡胶产品的销售价格和公司业绩，但公司仍不能完全规避橡胶市场价格变动带来的风险。

### **(三)其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期      | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------|----------------|-----------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019-1-7  | www.sse.com.cn | 2019-1-8  |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019-4-11 | www.sse.com.cn | 2019-4-12 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 2019-4-29 | www.sse.com.cn | 2019-4-30 |
| 2018 年年度股东大会    | 2019-5-6  | www.sse.com.cn | 2019-5-7  |

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开四次股东大会，股东大会议案全部审议通过，不存在被否决议案的情况，股东大会决议合法、有效。

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一)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 |
|-----------------------|---|
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

### 三、 承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型 | 承诺方             | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|-----------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他   | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 1、本次收购完成后，本公司将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及海南橡胶公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本 | /       | 否       | 是        | /                    | /               |

|            |           |                 |  |   |   |   |   |   |
|------------|-----------|-----------------|--|---|---|---|---|---|
|            |           |                 | 次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业与海南橡胶之间将尽量减少关联交易，避免资金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害上市公司及其他股东的合法权益。   |   |   |   |   |   |
| 与首次公开发行的承诺 | 解决同业竞争    | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 1、关于避免同业竞争之橡胶相关产品收购的约定：2009年8月5日，原农垦总公司与本公司签署《避免同业竞争之橡胶相关产品收购协议》，约定自2009年1月1日起30年，原农垦总公司将其下属农场所产胶水、胶木等橡胶产品，按农场当地市场价格全部销售给本公司及下属公司。2、避免同业竞争承诺：由于种植环境不适宜等原因，原农垦总公司部分下属单位仍保留有部分橡胶林，但所生产的胶乳、原木等原料均由本公司及下属单位统一收购加工，原农垦总公司及相关单位对这些原料不做加工、不对外销售。原农垦总公司计划用三年时间解决涉及同业竞争的橡胶胶林资产，不再从事并促使其下属单位不再从事任何在商业上对本公司及其下属单位有可能构成直接或间接竞争的业务。 | / | 是 | 是 | / | / |
|            | 解决土地等产权瑕疵 | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 控股股东关于退场问题的承诺：如果将来政策变化发生退场问题使本公司受到任何经济损失，由控股股东以现金补足出资并且承担本公司可能因此遭受的一切损失。即如果未来万一发生退场，本公司需要出售相关胶林，则有关出售价格低于相关林木资产市场价格的差额部分，以及在此过程中本公司承担的相关费用，控股股东应予以承担；另，控股股   | / | 是 | 是 | / | / |

|      |        |                 |   |   |   |   |   |   |
|------|--------|-----------------|---|---|---|---|---|---|
|      |        |                 | 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。  |   |   |   |   |   |
|      | 其他     | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 控股股东关于土地承包的承诺：2008 年 12 月，公司与控股股东签订了《土地使用权承包协议》，在协议里协商每三年双方可根据社会物价水平、通货膨胀水平及海南省同类农业用地的使用权价值水平等因素的变动幅度（需任意一项因素变动幅度超过 20%）对承包金标准进行协商调整；控股股东作出承诺，在满足承包金标准上调条件时，控股股东要求上调承包金的幅度不会超过前次金额的 3%。 | / | 是 | 是 | / | / |
|      | 其他     | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不得以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。  | / | 是 | 是 | / | / |
|      | 其他     | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 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 | / | / |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 2017 年 7 月，因海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 收购印度尼西亚天然橡胶企业 PT.Kirana Megatara（以下简称“KM 公司”）45%的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.（以下简称“ART 公司”）62.5%的股权，导致海垦控股集团与公司产生潜在        | / | 是 | 是 | / | / |



|      |        |                 |  |   |   |   |   |   |
|------|--------|-----------------|--|---|---|---|---|---|
|      |        |                 | <p>同业竞争。为解决潜在同业竞争，海垦控股集团承诺如下：1、在满足提高上市公司资产质量、增强上市公司持续盈利能力、降低上市公司收购风险的基础上，海垦控股集团承诺自本承诺函出具之日起 30 个月内，将全资子公司 HSF(S) Pte. Ltd. 持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权优先转让给本公司。2、如本公司行使优先受让权，但因审批等原因不能完成股权转让交易，海垦控股集团承诺将自确定不能完成股权转让交易之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S) Pte. Ltd. 持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。3、如本公司放弃优先受让权，海垦控股集团承诺将自本公司明确放弃优先受让权之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S) Pte. Ltd. 持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。4、在海垦控股集团转让全资子公司 HSF(S) Pte. Ltd. 持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(S) Pte. Ltd. 持有的 KM 公司和 ART 公司股权委托给本公司管理。</p> |   |   |   |   |   |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | <p>2017 年 12 月，海垦控股集团承诺：自本承诺出具之日起 5 年内，将目前在海南橡胶体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入海南橡胶，前期已出具的承诺按原承诺履行。</p>  | / | 是 | 是 | / | / |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

公司于2017年12月21日与海南华阳投资集团有限公司(以下简称“华阳集团”)、华阳致远实业集团有限公司(以下简称“华阳致远”)、海南华橡实业有限公司(增资后更名为海南华橡实业集团有限公司)签订《增资扩股协议》，约定公司原以实物出资变更为以公司对全资子公司海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南经纬乳胶丝有限责任公司和海南知知乳胶制品有限公司四家公司(以下简称“深加工”)的股权出资，即以深加工四家公司2017年9月30日的股权评估价(62,111.27万元)投资到海南华橡实业集团有限公司(以下简称“华橡集团”)，投资后公司持股35%。华阳集团以货币资金5,200万元与西安翔宇不动产产有限公司100%股权(合计为115,349.50万元)出资，投资后华阳集团持股65%。

按照约定，华阳集团应于2017年12月31日前将首次出资款5,200万元投入华橡集团，华阳集团于2018年1月19日方完成首次出资款；华阳集团用于出资的西安翔宇不动产产有限公司100%股权按经我公司确认的评估值向华橡集团出资，该股权需在2018年3月31日前完成变更手续。华阳集团未按照约定，股权评估值在未经我公司确认的前提下，于2018年1月15日将西安翔宇不动产产有限公司的股权过户至华橡集团，公司和华阳集团对西安翔宇不动产产有限公司的股权评估值未能达成一致意见。

由于双方对西安翔宇不动产产有限公司的股权评估值未能达成一致意见，华阳集团未按约定金额出资。公司在多次与华阳集团协商不一致后，对已过户的股权及深加工四家公司主要资产申请执行保全措施。2018年9月28日，公司向海南省高级人民法院起诉，请求返还公司因约定而注入华橡集团的深加工四家公司100%股份。海南省高级人民法院受理立案后，华阳集团提出管辖权异议，海南省高级人民法院和最高人民法院分别于2018年11月22日、2019年4月12日作出裁定，均驳回管辖权异议申请。海南省高级人民法院于2019年8月8日开庭审理此案，截至目前尚未作出一审判决。

## 七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东正常经营，诚信状况良好，不存在大额到期未偿还的债务等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述                    |                |            |            | 查询索引   |          |
|-------------------------|----------------|------------|------------|--|----------|
| <b>(1) 与日常经营相关的关联交易</b> |                |            |            | 详情请见公司 2019 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn ) 披露的《海南橡胶关于 2019 年度日常关联交易的公告》 |          |
| 关联方                     | 关联交易内容         | 本期发生额 (万元) | 上期发生额 (万元) |  |          |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司      | 销售橡胶产品         | 505.18     |            |  |          |
| 海南易石电子商务有限公司            | 销售橡胶产品         | 43.34      | 1,122.35   |  |          |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司      | 采购橡胶产品         | 1,519.75   |            |  |          |
| 海南易石电子商务有限公司            | 采购橡胶产品         | 257.74     | 604.41     |  |          |
| <b>(2) 关联方资金拆借</b>      |                |            |            |  |          |
| 关联方                     | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        |  | 说明       |
| 拆入                      |                |            |            |  |          |
| 农垦财务公司                  | 200,000,000.00 | 2019-1-7   | 2019-6-30  |  | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司                  | 50,000,000.00  | 2019-2-19  | 2019-5-30  |  | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司                  | 10,000,000.00  | 2019-3-27  | 2019-6-26  |  | 中橡资源公司借款 |
| 农垦财务公司                  | 200,000,000.00 | 2019-4-1   | 2019-9-30  |  | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司                  | 50,000,000.00  | 2019-4-2   | 2020-4-1   | 龙橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 60,000,000.00  | 2019-5-23  | 2020-5-22  | 金橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 10,000,000.00  | 2019-6-3   | 2019-9-2   | 中橡资源公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 200,000,000.00 | 2019-6-21  | 2020-6-20  | 龙橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 10,000,000.00  | 2019-6-26  | 2019-7-25  | 中橡资源借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 10,000,000.00  | 2019-6-28  | 2020-7-27  | 中橡资源借款   |          |
| 小计                      | 800,000,000.00 |            |            |  |          |
| 拆出                      |                |            |            |  |          |
| 农垦财务公司                  | 300,000,000.00 | 2018-3-12  | 2019-3-12  | 东橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 20,000,000.00  | 2018-4-17  | 2019-4-16  | 金橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 50,000,000.00  | 2018-5-28  | 2019-5-7   | 金橡公司借款   |          |
| 农垦财务公司                  | 150,000,000.00 | 2018-6-8   | 2019-1-4   | 龙橡公司借款   |          |

|        |                  |            |           |          |
|--------|------------------|------------|-----------|----------|
| 农垦财务公司 | 40,000,000.00    | 2018-6-11  | 2019-6-10 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 20,000,000.00    | 2018-6-27  | 2019-6-26 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2018-8-15  | 2019-1-3  | 龙橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2018-9-25  | 2019-3-24 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2018-12-11 | 2019-3-10 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2018-12-24 | 2019-3-25 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2019-3-27  | 2019-6-26 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 60,000,000.00    | 2018-6-13  | 2019-1-15 | 云南海胶公司借款 |
| 农垦财务公司 | 200,000,000.00   | 2019-1-7   | 2019-6-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2019-2-19  | 2019-5-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 小计     | 1,020,000,000.00 |            |           |          |

上述关联借款均由集团为子公司提供担保，海南海胶总部借款系信用借款。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司的存款余额为 715,286,880.99 元，存放在海南银行股份有限公司的存款余额为 520,633,615.63 元。

### (3) 其他关联交易

#### A、土地使用权承包

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

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

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权、办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况，农垦集团与公司签署《〈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，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。

#### B、综合服务费

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

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

根据海南省农垦投资控股集团有限公司下发的琼垦企函[2018]5 号文件。本期由于海南省农垦改革不断深入，控股股东下属农场企业化改制、社会管理职能陆续移交地方政府管理，控股股东下属农场实际为公司提

供的综合服务逐年减少。鉴于上述情况，公司与控股股东充分协商后，双方确定 2017 年公司向控股股东实际提供的综合服务费为 2,522 万元，并且预计 2018 年提供的综合服务费为 1,262 万元，2019 年-2021 年预计每年提供的综合服务费为 420 万元，最终以实际提供的服务进行结算，2022 年起上述《关联交易综合服务协议》自动终止，相关综合服务将由公司基地分公司自行提供，公司不再向控股股东支付综合服务费。

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

#### C、委托管理

(1) 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 2018 年 1 月 1 日至 2019 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。

(2) 经中国农业部、海南省人民政府、海南省国资委等有权方批复，海南省农垦投资控股集团有限公司（以下简称“海垦投资控股”）通过全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 收购印度尼西亚最大天然橡胶企业 PT.Kirana Megatara（以下简称“KM 公司”）45% 的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.（以下简称“ART 公司”）62.5% 的股权。本次股权收购导致海垦投资控股与本集团产生潜在同业竞争。

为解决潜在同业竞争，本集团于 2017 年 7 月 18 日召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于与关联方签署〈委托管理协议〉的议案》，同意公司受托管理海垦投资控股全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 享有的 KM 公司和 ART 公司股东权利。

#### D、关联存款

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司的存款余额为 715,286,880.99 元，存放在海南银行股份有限公司的存款余额为 520,633,615.63 元。

#### E、关联担保

(1) 本集团全资子公司海南海胶农业发展有限公司持有联营单位海南海胶闽星农业科技有限公司 45% 股权。海南海胶闽星农业科技有限公司因发展需要，计划融资人民币 3,880 万元，根据本集团的《对外担保制度》规定，公司按照持股比例为闽星公司提供担保，担保金额为 1,746 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，海南海胶闽星农业科技有限公司借款尚未归还，本集团担保尚未解除。

(2) 本集团孙公司 R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd. 借款金额为 29,999,998.52 元，由海南省农垦投资控股集团有限公司提供担保。截止 2019 年 6 月 30 日，R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd. 借款尚未归还，担保

|       |  |
|-------|--|
| 尚未解除。 |  |
|-------|--|

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、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**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**(1) 关于重大资产重组**

公司以支付现金方式购买公司控股股东通过其全资子公司 Hainan State Farms Investment Limited 持有的 R1 公司 4,200,000 股股份，以及 Sandana Dass 等 16 名管理层股东持有的 R1 公司 810,888 股股份，合计 5,010,888 股股份，此事项构成重大资产重组。经向上海证券交易所申请，公司股票自 2018 年 5 月 24 日上午开市起停牌，停牌期间，公司严格按照监管规定，按期发布进展公告，并履行继续停牌相应的审批手续。

2018 年 10 月 19 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《海南橡胶关于公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》等相关议案，并于 10 月 22 日披露了《海南橡胶重大资产购买暨关联交易预案》及其摘要、《海南橡胶关于披露重大资产重组预案暨继续停牌的公告》等事项。10 月 31 日，公司收到上海证券交易所关于公司此次重大资产重组预案的问询函。公司根据问询函的要求，进行了逐一落实、回复，并对重大资产重组预案进行了补充和完善，于 11 月 8 日披露了回复、重组预案（修订稿）等相关文件。经向上海证券交易所申请，公司股票于 11 月 8 日开市起复牌。自本次重大资产重组预案披露以来，公司及有关各方继续积极推进相关工作，并每个月公告了一次重大资产重组进展。

2019 年 4 月 12 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司重大资产购买暨关联交易具体方案的议案》等重大资产重组相关议案，并于 2019 年 4 月 13 日披露了《海南橡胶重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关事项。

2019 年 4 月 29 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产购买暨关联交易具体方案的议案》等重大资产重组相关议案。

截至本报告期末，公司本次重大资产重组涉及的标的公司 R1 公司 5,010,888 股股份已过户至公司名下。

以上事项，详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

**(2) 关于与控股股东解除部分土地承包关系及相应资产处置和补偿事项**

由于天然橡胶价格长期低迷，公司面临严峻的行业困境，正在探索低产胶园综合利用、适当减少种植规模，以减轻生产经营压力。同时，根据中央及海南省加快海南农垦改革与发展的部署要求，公司控股股东海南省农垦投资控股集团有限公司正在积极推动八八战略实施，在产业规划中有土地需求。基于上述情况，双方本着互惠互利、友好协商的原则，就解除部分低产胶园土地承包关系及由此涉及的相应资产处置和经济补偿等事项达成一致。公司分别于 2018 年 9 月 5 日和 9 月 21 日召开了第五届董事

会第十三次会议和 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《海南橡胶关于解除部分土地承包关系及相应资产处置和补偿暨关联交易的议案》。公司与控股股东本次拟解除土地承包面积约 88244.32 亩，具体面积以 2018 年 12 月 31 日前双方实际交付的面积为准。双方根据解除承包关系土地面积及约定的补偿及计价标准，预计本次交易的金额为人民币 111,656.26 万元，其中，出售橡胶林木金额 29,562.00 万元，青苗补偿金额 82,094.26 万元。本次交易价格以具有从事证券期货业务资格的评估公司出具的评估报告为依据，且补偿参照了政府标准，体现了市场性、公平性和合理性。本次交易采取分期支付的方式，公司控股股东在公司交付第一批土地后 30 日内，向公司支付 6 亿元款项，剩余款项在 2019 年 3 月 31 日前全部付清。（详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

公司与控股股东最终确认的实际交付土地面积为 82,623.77 亩，交易金额 101,951.66 万元，其中，出售橡胶林木金额 25,759.24 万元，青苗补偿金额 76,192.41 万元；

本报告期内，控股股东已将全部交易款项 101,951.66 万元转入公司账户。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司支付现金 6554.24 万美元购买 Hainan State Farms Investment Limited（系公司控股股东的全资子公司）、Sandana Dass 等 16 名管理层股东合计 17 名主体持有的 R1 公司合计 5,010,888 股股份。交易完成后，R1 公司成为公司的控股子公司，公司直接持有 R1 公司 73.46% 股权，通过全资子公司海胶新加坡持有 R1 公司 15.39% 股权，合计持有 R1 国际 88.86% 股权。就上述股权收购事项，公司与控股股东签署了《利润补偿协议》，约定控股股东对 R1 公司在业绩承诺期的业绩承诺为：R1 公司在 2019 年度、2020 年度、2021 年度的累计承诺净利润不低于 1,313.00 万美元，若 R1 公司在业绩承诺期期末累计实现净利润未达到累计承诺净利润，则控股股东按照《利润补偿协议》有关约定对公司以现金方式进行补偿。

2019 年上半年，按照中国会计准则，R1 公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为人民币 24,759,487.43 元。

### (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

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 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 | 承包收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-----------------|------------------|--------|-----------|----------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 土地使用权  | 21,470.51 | 2009.1.1 | 2038.12.31 | /    | /        | /         | 否      | 控股股东 |

## 承包情况说明

2008年12月，公司与控股股东签署了《土地使用权承包协议》，该土地承包方式经海南省人民政府《关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司国有划拨土地使用权承包使用方案的批复》（琼府函〔2009〕108号）批准。2010年9月3日，根据控股股东国有土地确权办证的进展及本公司承包使用有关国有土地的情况，控股股东与本公司签署《〈土地使用权承包协议〉之补充协议》。



**(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）          |             |      |      |               |       | 17,460,000.00  |      |            |        |        |         |          |      |
| 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                    |             |      |      |               |       | 635,000,000.00   |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       | 1,144,465,460.00   |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       | 1,161,925,460.00   |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       | 12   |      |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |  |      |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       | 17,460,000.00  |      |            |        |        |         |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       | 666,565,460.00   |      |            |        |        |         |          |      |
| 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）                  |             |      |      |               |       | 684,025,460.00   |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |  |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       | 经公司第五届董事会第二十一次会议、2018年年度股东大会审议通过，同意公司2019年度对下属子公司提供总额不超过232,500万元的融资担保。截至报告期末，无逾期担保。 |      |            |        |        |         |          |      |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

在海垦控股集团指导下，公司按照海南省脱贫攻坚工作的整体部署，积极协助市县扶贫办和属地“居”开展扶贫工作，切实履行产业扶贫主体责任，2019年继续发挥产业优势，通过就业扶贫、产业扶贫、社会扶贫、政策扶贫等方式，巩固已取得的脱贫成果，防止返贫。同时，对尚未脱贫的精准扶贫户“对症下药”，解决现有困难，帮助其早日脱贫。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019年上半年，公司在2018年工作的基础上，着重做好剩余27户精准扶贫户的脱贫工作，并对已脱贫的精准扶贫户持续动态管理，防止其再度返贫。截至2019年7月1日，公司剩余精准扶贫户中，20户正在办理脱贫手续、2户达到脱贫条件准备报批脱贫手续，另外5户预计在2019年下半年可完成脱贫。

一是坚持强化领导，突出重点工作方向。2019年，公司将帮助2018年尚未脱贫的27户精准扶贫户作为扶贫工作重点，逐户分析情况，制定帮扶措施。同时，继续做好脱贫攻坚包点帮扶责任制的落实，对已脱贫的家庭进行跟踪，保证其有稳定的劳动收入或低保补贴，避免其收入下降再度返贫。

二是以问题为导向，坚持以人施策。2019年，海南橡胶27户未脱贫的精准扶贫户主要集中在屯昌县的中坤、中建分公司，两个单位针对每户的特点，从“两不愁、三保障”要求出发，想法设法提高其收入，积极协调“居”落实教育、危房改造扶贫政策，取得良好效果。通过就业扶贫，调整胶工原料结算模式，提高胶工贫困户家庭月收入；通过产业扶贫，扶持18户精准扶贫户养蜂，并组织养蜂技术培训，目前接受蜂种的精准扶贫户已开始陆续产蜜；通过政策扶贫，积极协调属地“居”为需要危房改造的精准扶贫户争取危房改造资金。

三是抓好消费扶贫，助力产业扶贫。2019年，公司继续推进消费扶贫，动员及号召广大分、子公司购买爱心扶贫网产品，并组织参与了线下专场采购会。从2019年初至今，公司（含各分、子公司）累计在爱心扶贫网（含线下）消费110余万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                 | 数量及开展情况 |
|---------------------|---------|
| 一、总体情况              |         |
| 其中：1. 资金            | 0       |
| 2. 物资折款             | 1.62    |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 0       |
| 二、分项投入              | 0       |
| 1. 产业发展脱贫           | /       |

|                        |  |
|------------------------|--|
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型        | <input type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）        | /  |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额         | /  |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）   | /  |
| 2. 转移就业脱贫              | /  |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额      | /  |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次）      | /  |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | /  |
| 3. 易地搬迁脱贫              | /  |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）    | /  |
| 4. 教育脱贫                | /  |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额      | /  |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）        | /  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额     | /  |
| 5. 健康扶贫                | /  |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额  | /  |
| 6. 生态保护扶贫              | /  |
| 其中：6.1 项目名称            | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设<br><input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式<br><input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位<br><input type="checkbox"/> 其他  |
| 6.2 投入金额               | /  |
| 7. 兜底保障                | /  |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额   | /  |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人）      | /  |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额        | /  |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人）        | /  |
| 8. 社会扶贫                | /  |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额     | /  |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额         | /  |
| 8.3 扶贫公益基金             | /  |
| 9. 其他项目                | /  |
| 其中：9.1. 项目个数（个）        | /  |
| 9.2. 投入金额              | /  |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）  | /  |
| 9.4. 其他项目说明            | /  |
| 三、所获奖项（内容、级别）          | /  |

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司 2017 年、2018 年连续 2 年对澄迈县金江镇高山朗村拨款近 50 万元，支持其开展扶贫工作。目前，该村剩余 3 户精准扶贫户已到达脱贫条件，准备报批脱贫手续。后续公司将按照高山朗村的需求，为其改善村容村貌，对修建绿化带等给予资金支持。

受海南证券期货业协会的委托，公司选派山荣分公司年轻干部彭海洋参与乐东县大山镇陈考村驻村扶贫，开展扶贫助学、健康问诊、橡胶保险等工作。2019 年 7 月，海南证监局和公司联合在陈考村开展了科技和劳动技能培训暨生产物资捐赠活动，向陈考村 180 户贫困户捐赠价值 2.6 万余元的胶刀、胶桶等生产工具。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年，公司将继续充分发挥自身产业扶贫优势，在海垦控股集团的统一部署下，做好脱贫攻坚工作，通过就业扶贫、产业扶贫等方式积极配合各市县扶贫办完成剩余 27 户贫困户脱贫的任务。一是对于已脱贫的贫困户继续跟踪帮扶，确保脱贫后不返贫，不断巩固并提升扶贫效果；二是继续充分发挥自身产业优势，优先考虑为贫困户及其家属安排工作岗位，并继续在割胶产量上缴等方面给予倾斜，同时结合公司发展战略，将依托非胶产业、农旅项目等新产业的发展，扩大就业岗位；三是继续扶持公司现有合作社的发展，并帮助更多的贫困户加入合作社，同时继续抓好消费扶贫，通过公司旗下海垦现代物产网、海南爱心扶贫网等农产品电商销售平台帮助合作社打开农产品网上销售渠道，解决贫困户的后顾之忧；四是重视“志智双扶”，通过开展合作社带头人交流活动等活动，帮助贫困人口提高认识、更新观念、自立自强，帮助其树立脱贫的信心。

#### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、环境信息情况

##### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

##### (1) 公司及重要子公司主要污染物及特征污染物

废水：化学需氧量、氨氮、总磷

废气：颗粒物

##### (2) 排放方式

a. 金橡公司金泉橡胶加工分公司、金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、西双版纳华热亚橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂的污水经过处理达后，全部回用于生产及绿化灌溉，不外排；

b. 金橡公司金联橡胶加工分公司、橡胶特种材料公司金林橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司晨星分厂、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金竹橡胶加工分公司东红分厂、金橡公司金竹橡胶加工分公司红明分厂、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公

司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、金橡公司金才橡胶加工分公司、云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 16 家橡胶加工厂的污水处理达标后，大部分回用于生产，少部分按照排污许可证批复的排放量外排。

### （3）排放口数量及分布情况

a. 金橡公司金泉橡胶加工分公司、金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、西双版纳华热亚橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未设置排放口；

b. 金橡公司金联橡胶加工分公司、橡胶特种材料公司金林橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司晨星分厂、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金竹橡胶加工分公司东红分厂、金橡公司金竹橡胶加工分公司红明分厂、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、金橡公司金才橡胶加工分公司、云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 16 家橡胶加工厂各设置 1 个标准排放口，均位于厂区内。

### （4）主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

a. 金橡公司金泉橡胶加工分公司、金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、西双版纳华热亚橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂的污水经过处理达后，全部回用于生产及绿化灌溉，不外排；

b. 其余 16 家橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物平均排放浓度及总量见下表：

| 序号 | 单位                | 污水排放量<br>(吨) | 化学需氧量排放情况      |          | 氨氮排放情况         |          | 总磷排放情况         |          |
|----|-------------------|--------------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
|    |                   |              | 平均浓度<br>(mg/L) | 总量/<br>吨 | 平均浓度<br>(mg/L) | 总量/<br>吨 | 平均浓度<br>(mg/L) | 总量/<br>吨 |
| 1  | 金橡公司金联橡胶加工分公司     | 15,000       | 50.1           | 0.751    | 4.6            | 0.069    | 0.39           | 0.006    |
| 2  | 橡胶特种材料公司金林橡胶加工分公司 | 35,000       | 52.3           | 1.831    | 5.2            | 0.182    | 0.45           | 0.016    |
| 3  | 金橡公司金石橡胶加工分公司     | 20,000       | 81.8           | 1.636    | 12.5           | 0.250    | 0.42           | 0.008    |
| 4  | 金橡公司金晨橡胶加工分公司晨星分厂 | 0            | 0              | 0        | 0              | 0        | 0              | 0        |
| 5  | 金橡公司金星橡胶加工分公司     | 21,000       | 82.7           | 1.737    | 10.7           | 0.225    | 0.31           | 0.007    |
| 6  | 金橡公司金隆橡胶加工分公司     | 22,000       | 51.7           | 1.137    | 5.8            | 0.128    | 0.36           | 0.008    |
| 7  | 金橡公司金竹橡胶加工分公司东红分厂 | 10,000       | 43.6           | 0.436    | 3.5            | 0.035    | 0.11           | 0.001    |
| 8  | 金橡公司金竹橡胶加工分公司红明分厂 | 1,000        | 36.2           | 0.036    | 3.3            | 0.003    | 0.13           | 0.0001   |
| 9  | 金橡公司金兴橡胶加工分公司     | 35,000       | 59.2           | 2.072    | 4.5            | 0.158    | 0.42           | 0.015    |

|    |                |        |      |       |       |         |      |       |
|----|----------------|--------|------|-------|-------|---------|------|-------|
| 10 | 金橡公司金水橡胶加工分公司  | 42,000 | 61.2 | 2.570 | 4.8   | 0.202   | 0.34 | 0.014 |
| 11 | 金橡公司金山橡胶加工分公司  | 32,000 | 58.2 | 1.862 | 8.4   | 0.269   | 0.37 | 0.012 |
| 12 | 金橡公司金才橡胶加工分公司  | 0      | 0    | 0     | 0     | 0       | 0    | 0     |
| 13 | 云南海胶公司曼典制胶厂    | 4500   | 14   | 0.063 | 0.203 | 0.0009  | /    | /     |
| 14 | 勐腊县热源制胶有限公司    | 2116   | 37   | 0.078 | 0.442 | 0.00094 | /    | /     |
| 15 | 达维天然橡胶(云南)有限公司 | 22953  | 18   | 0.413 | 0.200 | 0.0046  | /    | /     |
| 16 | 江城嘉禾橡胶有限责任公司   | 8200   | 29   | 0.238 | 0.498 | 0.0041  | /    | /     |

### (五) 核定排放量

1. 金橡公司金泉橡胶加工分公司、金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、西双版纳华热亚橡胶有限公司等4家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未核定排放量；

2. 其余16家橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物核定排放总量见下表(单位：吨/年)：

| 序号 | 单位                | 化学需氧量 | 氨氮   |
|----|-------------------|-------|------|
| 1  | 金橡公司金联橡胶加工分公司     | 4.56  | 0.5  |
| 2  | 橡胶特种材料公司金林橡胶加工分公司 | 11.52 | 0.58 |
| 3  | 金橡公司金石橡胶加工分公司     | 14.5  | 1.4  |
| 4  | 金橡公司金晨橡胶加工分公司晨星分厂 | 12.6  | 1.9  |
| 5  | 金橡公司金星橡胶加工分公司     | 10.08 | 1.5  |
| 6  | 金橡公司金隆橡胶加工分公司     | 14.88 | 1.2  |
| 7  | 金橡公司金竹橡胶加工分公司东红分厂 | 2.3   | 0.35 |
| 8  | 金橡公司金竹橡胶加工分公司红明分厂 | 0.42  | 0.06 |
| 9  | 金橡公司金兴橡胶加工分公司     | 6.2   | 0.5  |
| 10 | 金橡公司金水橡胶加工分公司     | 10.6  | 1.3  |
| 11 | 金橡公司金山橡胶加工分公司     | 12    | 1.73 |
| 12 | 金橡公司金才橡胶加工分公司     | 1.67  | 0.27 |
| 13 | 云南海胶公司曼典制胶厂       | 10    | 1.5  |
| 14 | 勐腊县热源制胶有限公司       | 9.7   | 1.5  |
| 15 | 达维天然橡胶(云南)有限公司    | 22.8  | 3.42 |
| 16 | 江城嘉禾橡胶有限责任公司      | 16.9  | 3.4  |

综上所述，报告期内公司下属20家橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物，均实现达标排放或“零排放”，无超标排放情况。

### (六) 执行的污染物排放标准

海南岛内15家橡胶加工厂污水执行《污水综合排放标准(GB 8978-1996)》中的第二类污染物一级排放标准，其中COD $\leq$ 100mg/L、氨氮 $\leq$ 15mg/L、总磷 $\leq$ 0.5mg/L；云南省5家橡胶加工厂污水执行《天然橡胶加工废水污染物排放标准(NY687-20036)》中的一级排放标准，其中COD $\leq$ 100mg/L、氨氮 $\leq$ 25mg/L。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司下属 20 家橡胶加工厂均建有完善的污水、废气处理设施。各厂的污水、废气处理设施状况良好，生产期间 24 小时不间断运行，配备专职人员进行维护，建有完善的设备运行维护台账。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司下属 20 家橡胶加工厂均按照“三同时”要求开展了建设项目环境影响评价，并通过竣工环保验收，依法依规取得排污许可证。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司下属 20 家橡胶加工厂均委托第三方咨询机构编制了突发环境事件应急预案，并报环保主管部门备案。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属 20 家橡胶加工厂均按要求制订了环境自行监测方案，并委托第三方监测机构实施环境监测，频率为每月 1 次。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### 1、新金融工具准则的变化

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，仅于 2019 年年初对公司持有的金融资产进行重新分类和计量，并对留存收益或其他综合收益年初数进行调整。上述重新分类、计量和调整不会对公司当期财务报表产生重大影响。

#### 2、财务报表格式的变化

2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号要求编制执行。本次会计政策变更仅对财务报表列报进行调整，对公司当期和本次会计政策变更前总资产、总负债、净资产和净利润均无影响。

**(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三)其他**

适用 不适用



## 第六节 普通股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、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称                                      | 期初限售股数     | 报告期解除限售股数  | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因       | 解除限售日期    |
|---|------------|------------|-----------|----------|------------|-----------|
| 长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 96,899,224 | 96,899,224 | 0         | 0        | 非公开发行股份限售股 | 2019-2-12 |
| 信泰人寿保险股份有限公司—传统产品                         | 48,450,000 | 48,450,000 | 0         | 0        | 非公开发行股份限售股 | 2019-2-12 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪    | 48,449,612 | 48,449,612 | 0         | 0        | 非公开发行股份限售股 | 2019-2-12 |
| 国信国投基金管理（北京）有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）     | 48,449,612 | 48,449,612 | 0         | 0        | 非公开发行股份限售股 | 2019-2-12 |
| 广东粤财信托有限公司—粤财信托·宏富10号集合资金信托计划             | 48,449,612 | 48,449,612 | 0         | 0        | 非公开发行股份限售股 | 2019-2-12 |

|   |             |             |   |   |          |           |
|---|-------------|-------------|---|---|----------|-----------|
| 华商基金—兴业银行—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)          | 48,449,612  | 48,449,612  | 0 | 0 | 非公开发行限售股 | 2019-2-12 |
| 财通基金—工商银行—上海同安投资管理有限公司                  | 3,875,968   | 3,875,968   | 0 | 0 | 非公开发行限售股 | 2019-2-12 |
| 财通基金—光大银行—上海通晟资产管理有限公司—智远定增 I 号私募证券投资基金 | 1,937,984   | 1,937,984   | 0 | 0 | 非公开发行限售股 | 2019-2-12 |
| 华商基金—兴业银行—华商—华鑫证券资产管理计划                 | 1,937,984   | 1,937,984   | 0 | 0 | 非公开发行限售股 | 2019-2-12 |
| 财通基金—光大银行—渤海证券股份有限公司                    | 1,356,589   | 1,356,589   | 0 | 0 | 非公开发行限售股 | 2019-2-12 |
| 合计                                      | 348,256,197 | 348,256,197 | 0 | 0 | /        | /         |

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 108,676 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用     |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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<br>(全称)    | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量        | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押或冻结<br>情况 |                 | 股东<br>性质 |
|                 |            |                   |           |                             | 股份<br>状态    | 数量              |          |
| 海南省农垦集团有限<br>公司 | 0          | 2,715,012,<br>024 | 63.44     | 0                           | 质<br>押      | 313,57<br>0,000 | 国有<br>法人 |

| 长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 0             | 96,899,224 | 2.26    | 0             | 无 | 0 | 国有法人    |
|---|---------------|------------|---------|---------------|---|---|---------|
| 国信国投基金管理(北京)有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)     | +24,224,805   | 72,674,417 | 1.70    | 0             | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 广东粤财信托有限公司—粤财信托·宏富10号集合资金信托计划             | -1,120,000    | 47,329,612 | 1.11    | 0             | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 信泰人寿保险股份有限公司—传统产品                         | -6,769,544    | 41,680,456 | 0.97    | 0             | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 海南省农垦投资控股集团有限公司                           | 0             | 39,000,000 | 0.91    | 0             | 无 | 0 | 国有法人    |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金                     | +34,180,963   | 34,180,963 | 0.80    | 0             | 无 | 0 | 未知      |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪    | -24,199,612   | 24,250,000 | 0.57    | 0             | 无 | 0 | 国有法人    |
| 华商基金—兴业银行—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)            | -24,224,905   | 24,224,707 | 0.57    | 0             | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 瑞士信贷(香港)有限公司                              | +20,747,225   | 20,747,225 | 0.48    | 0             | 无 | 0 | 未知      |
| 前十名无限售条件股东持股情况                            |               |            |         |               |   |   |         |
| 股东名称                                      | 持有无限售条件流通股的数量 |            | 股份种类及数量 |               |   |   |         |
|   |               |            | 种类      | 数量            |   |   |         |
| 海南省农垦集团有限公司                               | 2,715,012,024 |            | 人民币普通股  | 2,715,012,024 |   |   |         |
| 长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 96,899,224    |            | 人民币普通股  | 96,899,224    |   |   |         |
| 国信国投基金管理(北京)有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)     | 72,674,417    |            | 人民币普通股  | 72,674,417    |   |   |         |

|  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 广东粤财信托有限公司—粤财信托·宏富 10 号集合资金信托计划        | 47,329,612   | 人民币普通股 | 47,329,612 |
| 信泰人寿保险股份有限公司—传统产品                      | 41,680,456   | 人民币普通股 | 41,680,456 |
| 海南省农垦投资控股集团有限公司                        | 39,000,000   | 人民币普通股 | 39,000,000 |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金                  | 34,180,963   | 人民币普通股 | 34,180,963 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪 | 24,250,000   | 人民币普通股 | 24,250,000 |
| 华商基金—兴业银行—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）         | 24,224,707   | 人民币普通股 | 24,224,707 |
| 瑞士信贷(香港)有限公司                           | 20,747,225   | 人民币普通股 | 20,747,225 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                       | <p>公司原控股股东海南省农垦集团有限公司与海南省农垦总局合并组建为海南省农垦投资控股集团有限公司，公司控股股东变更为海南省农垦投资控股集团有限公司，截至本报告期末，股权尚登记在海南省农垦集团有限公司名下，海南省农垦集团有限公司持有公司的股票归海垦控股集团支配。</p> <p>2018 年，海垦控股集团实施了增持计划，通过二级市场累计增持公司股份 3900 万股。截至报告期末，海垦控股集团实际共持有公司股份 2,754,012,024 股，占公司股份总数的 64.35%。</p> <p>上述股东中，海垦控股集团是公司的控股股东，除海南省农垦集团有限公司之外，海垦控股集团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》中规定的一致行动人。</p> |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                    | 不适用  |        |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年8月30日，经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，因工作变动陈绍清先生不再担任公司副总裁（挂职）职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 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

2019 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 | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 3,162,659,878.63 | 3,433,527,846.41 |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 交易性金融资产                |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  | 106,728,823.16   |
| 衍生金融资产                 |    | 92,265,434.97    |                  |
| 应收票据                   |    | 26,078,090.06    | 60,581,473.01    |
| 应收账款                   |    | 570,582,292.54   | 861,429,708.30   |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 167,465,626.54   | 177,055,787.83   |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 262,320,785.27   | 584,124,975.48   |
| 其中：应收利息                |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    | 7,340,426.63     | 7,340,426.63     |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,756,103,633.85 | 1,749,853,026.80 |
| 持有待售资产                 |    |                  | 234,584,828.00   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 313,127,732.91   | 249,558,185.46   |
| 流动资产合计                 |    | 6,350,603,474.77 | 7,457,444,654.45 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |    |                  |                  |
| 债权投资                   |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 14,850,888.00    |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他债权投资                 |  |                   |                   |
| 持有至到期投资                |  |                   |                   |
| 长期应收款                  |  |                   |                   |
| 长期股权投资                 |  | 814,550,734.75    | 771,233,474.43    |
| 其他权益工具投资               |  | 14,350,888.00     |                   |
| 其他非流动金融资产              |  |                   |                   |
| 投资性房地产                 |  | 24,979,436.00     | 24,024,893.46     |
| 固定资产                   |  | 1,582,124,859.97  | 1,623,172,030.95  |
| 在建工程                   |  | 196,631,170.13    | 86,734,589.32     |
| 生产性生物资产                |  | 5,786,070,539.39  | 5,712,250,258.96  |
| 油气资产                   |  |                   |                   |
| 使用权资产                  |  |                   |                   |
| 无形资产                   |  | 250,986,835.35    | 254,933,319.95    |
| 开发支出                   |  |                   |                   |
| 商誉                     |  | 135,814,489.72    | 135,808,363.91    |
| 长期待摊费用                 |  | 14,085,293.61     | 14,792,887.76     |
| 递延所得税资产                |  | 138,464,973.26    | 154,736,615.39    |
| 其他非流动资产                |  | 185,358,187.75    | 221,437,835.34    |
| 非流动资产合计                |  | 9,143,417,407.93  | 9,013,975,157.47  |
| 资产总计                   |  | 15,494,020,882.70 | 16,471,419,811.92 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 2,397,613,180.26  | 2,595,543,646.37  |
| 向中央银行借款                |  |                   |                   |
| 拆入资金                   |  |                   |                   |
| 交易性金融负债                |  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   | 50,767,058.62     |
| 衍生金融负债                 |  | 55,759,780.83     |                   |
| 应付票据                   |  |                   |                   |
| 应付账款                   |  | 371,105,561.25    | 466,075,381.55    |
| 预收款项                   |  | 258,003,318.64    | 268,421,789.16    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |  |                   |                   |
| 代理承销证券款                |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 |  | 159,147,983.40    | 246,519,504.96    |
| 应交税费                   |  | 15,764,455.27     | 28,327,697.78     |
| 其他应付款                  |  | 474,406,525.55    | 386,180,163.93    |
| 其中：应付利息                |  | 2,794,879.74      | 3,644,664.85      |
| 应付股利                   |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |  |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付分保账款               |  |                   |                   |
| 持有待售负债               |  |                   | 87,108,084.42     |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                   | 275,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  | 164,498,324.70    | 170,925,638.09    |
| 流动负债合计               |  | 3,896,299,129.90  | 4,574,868,964.88  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 保险合同准备金              |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 1,191,670,000.00  | 946,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 410,135,665.50    | 441,323,841.19    |
| 递延所得税负债              |  | 25,772,489.00     | 22,187,036.84     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 1,627,578,154.50  | 1,409,510,878.03  |
| 负债合计                 |  | 5,523,877,284.40  | 5,984,379,842.91  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,070,891,362.08  | 5,474,390,652.63  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -17,698,496.67    | -34,873,337.97    |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 392,774,465.10    | 404,224,378.09    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | -39,944,635.66    | 26,878,024.89     |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 9,685,450,491.85  | 10,150,047,514.64 |
| 少数股东权益               |  | 284,693,106.45    | 336,992,454.37    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 9,970,143,598.30  | 10,487,039,969.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 15,494,020,882.70 | 16,471,419,811.92 |

法定代表人：王任飞

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

## 母公司资产负债表

2019 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 | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,797,504,266.93 | 2,045,899,713.55 |
| 交易性金融资产                |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    |                  |                  |
| 应收账款                   |    | 1,019,373,853.61 | 1,317,379,407.58 |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 633,825.24       | 95,209,236.40    |
| 其他应收款                  |    | 355,424,992.48   | 703,174,696.12   |
| 其中: 应收利息               |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    | 7,340,426.63     | 7,340,426.63     |
| 存货                     |    | 197,693,344.85   | 126,379,074.30   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 57,142,886.60    | 1,410,648.96     |
| 流动资产合计                 |    | 3,427,773,169.71 | 4,289,452,776.91 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 债权投资                   |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 1,000,000.00     |
| 其他债权投资                 |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 3,813,816,680.08 | 2,614,224,641.93 |
| 其他权益工具投资               |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |    |                  |                  |
| 投资性房地产                 |    | 9,524,562.01     | 9,867,158.41     |
| 固定资产                   |    | 660,363,633.11   | 1,102,750,423.98 |
| 在建工程                   |    | 121,084,123.16   | 52,435,781.79    |
| 生产性生物资产                |    | 5,621,310,588.70 | 5,566,810,939.73 |
| 油气资产                   |    |                  |                  |
| 使用权资产                  |    |                  |                  |
| 无形资产                   |    | 86,999,197.13    | 128,608,279.77   |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 开发支出                   |  |                   |                   |
| 商誉                     |  |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |  | 1,168,394.19      | 1,399,717.39      |
| 递延所得税资产                |  |                   |                   |
| 其他非流动资产                |  | 37,251,119.51     | 38,761,087.06     |
| 非流动资产合计                |  | 10,351,518,297.89 | 9,515,858,030.06  |
| 资产总计                   |  | 13,779,291,467.60 | 13,805,310,806.97 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 1,095,320,000.00  | 768,320,000.00    |
| 交易性金融负债                |  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  |                   |                   |
| 应付账款                   |  | 140,803,061.69    | 158,737,630.47    |
| 预收款项                   |  | 91,985,317.66     | 162,768,630.33    |
| 应付职工薪酬                 |  | 128,912,177.03    | 218,303,941.11    |
| 应交税费                   |  | 1,826,614.69      | 4,173,828.43      |
| 其他应付款                  |  | 381,449,486.32    | 333,380,302.58    |
| 其中：应付利息                |  | 2,127,052.64      | 2,324,523.99      |
| 应付股利                   |  |                   |                   |
| 持有待售负债                 |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   | 275,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |  | 153,744,495.38    | 156,288,834.07    |
| 流动负债合计                 |  | 1,994,041,152.77  | 2,076,973,166.99  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 1,171,670,000.00  | 926,000,000.00    |
| 应付债券                   |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 租赁负债                   |  |                   |                   |
| 长期应付款                  |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 343,857,570.54    | 357,458,744.10    |
| 递延所得税负债                |  |                   |                   |
| 其他非流动负债                |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                |  | 1,515,527,570.54  | 1,283,458,744.10  |
| 负债合计                   |  | 3,509,568,723.31  | 3,360,431,911.09  |
| <b>所有者权益（或股东权</b>      |  |                   |                   |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 益)：               |  |                   |                   |
| 实收资本(或股本)         |  | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |
| 其他权益工具            |  |                   |                   |
| 其中：优先股            |  |                   |                   |
| 永续债               |  |                   |                   |
| 资本公积              |  | 5,149,160,754.38  | 5,221,696,142.30  |
| 减：库存股             |  |                   |                   |
| 其他综合收益            |  |                   |                   |
| 专项储备              |  |                   |                   |
| 盈余公积              |  | 392,774,465.10    | 404,224,378.09    |
| 未分配利润             |  | 448,359,727.81    | 539,530,578.49    |
| 所有者权益(或股东权益)合计    |  | 10,269,722,744.29 | 10,444,878,895.88 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 |  | 13,779,291,467.60 | 13,805,310,806.97 |

法定代表人：王任飞

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

**合并利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                            | 附注 | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |    | 5,936,287,681.13 | 5,243,430,372.09 |
| 其中:营业收入                       |    | 5,936,287,681.13 | 5,243,430,372.09 |
| 利息收入                          |    |                  |                  |
| 已赚保费                          |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |    |                  |                  |
| 二、营业总成本                       |    | 6,087,182,023.90 | 5,500,058,170.77 |
| 其中:营业成本                       |    | 5,548,332,290.35 | 4,937,038,377.22 |
| 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                          |    |                  |                  |
| 税金及附加                         |    | 11,146,712.03    | 10,438,074.77    |
| 销售费用                          |    | 153,252,293.90   | 169,098,308.34   |
| 管理费用                          |    | 313,575,338.24   | 274,204,608.83   |
| 研发费用                          |    | 9,312,050.03     | 4,060,244.90     |
| 财务费用                          |    | 51,563,339.35    | 105,218,556.71   |
| 其中:利息费用                       |    | 80,219,320.20    | 85,297,755.12    |
| 利息收入                          |    | -31,484,850.02   | -19,197,388.57   |
| 加:其他收益                        |    | 155,573,125.01   | 51,741,915.18    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               |    | 49,439,176.92    | 127,425,886.08   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |    |                  |                  |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)               |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           |    | -22,620,288.61   | 51,215,332.60    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             |    | -7,508,639.26    |                  |
| 资产减值损失(损失以                    |    | 49,875,707.29    | -443,674,956.02  |

|                            |  |               |                 |
|----------------------------|--|---------------|-----------------|
| “-”号填列)                    |  |               |                 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          |  | 992,762.63    | 131,334.03      |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)          |  | 74,857,501.21 | -469,788,286.81 |
| 加:营业外收入                    |  | 24,899,191.83 | 54,408,908.53   |
| 减:营业外支出                    |  | 4,599,609.86  | 2,369,472.11    |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)        |  | 95,157,083.18 | -417,748,850.39 |
| 减:所得税费用                    |  | 20,092,762.39 | -35,907,343.52  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)          |  | 75,064,320.79 | -381,841,506.87 |
| (一)按经营持续性分类                |  |               |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |  |               |                 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |  |               |                 |
| (二)按所有权归属分类                |  |               |                 |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |  | 81,228,907.00 | -387,135,788.34 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |  | -6,164,586.21 | 5,294,281.47    |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | 19,563,733.14 | 4,511,063.86    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  | 17,174,841.30 | 3,265,596.08    |
| (一)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变动额            |  |               |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |               |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |  |               |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |  |               |                 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |  | 17,174,841.30 | 3,265,596.08    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |  |               |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |  |               |                 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |  |               |                 |



|                            |  |               |                 |
|----------------------------|--|---------------|-----------------|
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |                 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |                 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |                 |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |               |                 |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  | 17,174,841.30 | 3,265,596.08    |
| 9. 其他                      |  |               |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |  | 2,388,891.84  | 1,245,467.78    |
| 七、综合收益总额                   |  | 94,628,053.93 | -377,330,443.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 98,403,748.30 | -383,870,192.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | -3,775,694.37 | 6,539,749.25    |
| 八、每股收益：                    |  |               |                 |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  | 0.0190        | -0.0930         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  | 0.0190        | -0.0930         |

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：-8,495,762.61 元，上期被合并方实现的净利润为：12,747,639.25 元。

法定代表人：王任飞      主管会计工作负责人：王劲      会计机构负责人：孙和亮

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                            | 附注 | 2019 年半年度      | 2018 年半年度       |
|-------------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、营业收入                        |    | 668,570,400.43 | 236,313,455.66  |
| 减: 营业成本                       |    | 546,013,836.85 | 143,848,535.11  |
| 税金及附加                         |    | 5,042,728.83   | 5,163,336.95    |
| 销售费用                          |    |                | 13,289,848.09   |
| 管理费用                          |    | 218,246,173.94 | 202,170,039.01  |
| 研发费用                          |    | 1,402,630.35   | 4,936,082.40    |
| 财务费用                          |    | 18,036,262.80  | 40,914,456.57   |
| 其中: 利息费用                      |    | 43,633,043.38  | 52,424,223.64   |
| 利息收入                          |    | -24,420,487.38 | -13,069,863.39  |
| 加: 其他收益                       |    | 154,830,131.78 | 49,298,204.98   |
| 投资收益(损失以“-”号填列)               |    | 4,964,356.30   | 21,199,762.82   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益           |    |                |                 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) |    |                |                 |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)            |    |                |                 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)           |    |                |                 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)             |    | 1,559,406.65   |                 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)             |    | -1,198,121.49  | -235,776,739.33 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)             |    | 203,831.26     | 197,750.20      |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)             |    | 40,188,372.16  | -339,089,863.80 |
| 加: 营业外收入                      |    | 18,792,071.34  | 52,539,024.89   |
| 减: 营业外支出                      |    | 2,099,726.63   | 1,371,513.70    |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)           |    | 56,880,716.87  | -287,922,352.61 |
| 减: 所得税费用                      |    |                |                 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)             |    | 56,880,716.87  | -287,922,352.61 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)       |    | 56,880,716.87  | -287,922,352.61 |
| (二) 终止经营净利润(净亏                |    |                |                 |

|                           |  |               |                 |
|---------------------------|--|---------------|-----------------|
| 损以“－”号填列)                 |  |               |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额             |  |               |                 |
| (一)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变动额           |  |               |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动          |  |               |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动          |  |               |                 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益         |  |               |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动            |  |               |                 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |                 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |                 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |                 |
| 6.其他债权投资信用减值准备            |  |               |                 |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |               |                 |
| 8.外币财务报表折算差额              |  |               |                 |
| 9.其他                      |  |               |                 |
| 六、综合收益总额                  |  | 56,880,716.87 | -287,922,352.61 |
| 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:王任飞

主管会计工作负责人:王劲

会计机构负责人:孙和亮

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 6,501,430,349.85 | 5,567,365,046.45 |
| 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          |    |                  |                  |
| 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            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    | 7,211,458.59     | 2,736,312.61     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 270,743,106.71   | 210,411,645.09   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 6,779,384,915.15 | 5,780,513,004.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 5,462,936,489.39 | 5,247,952,743.73 |
| 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        |    |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |    |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |    |                  |                  |
| 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       |    | 728,893,749.36   | 661,707,474.94   |
| 支付的各项税费               |    | 38,388,670.22    | 28,990,532.01    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 404,372,642.84   | 359,506,140.13   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 6,634,591,551.81 | 6,298,156,890.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 144,793,363.34   | -517,643,886.66  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 374,874,687.42   | 403,805,438.59   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,099,455.22     | 50,633.53        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 163,158,109.04   | 503,498.32       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 116,383,608.69   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 349,255,474.37   | 96,472,486.25    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,004,771,334.74 | 500,832,056.69   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 316,928,270.06   | 256,967,715.91   |
| 投资支付的现金                   |  | 289,980,400.00   | 326,500,000.00   |
| 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       |  | 381,737,762.81   | -1,836,222.76    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 43,584,145.05    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 988,646,432.87   | 625,215,638.20   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 16,124,901.87    | -124,383,581.51  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 4,540,000.00     | 1,802,110,970.59 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,596,627,781.11 | 2,394,407,906.73 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,601,167,781.11 | 4,196,518,877.32 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,880,517,410.93 | 2,955,543,717.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 132,715,940.59   | 114,498,225.32   |
| 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                |  | 2,013,233,351.52 | 3,070,041,942.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -412,065,570.41  | 1,126,476,934.59 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -19,720,662.58   | 4,429,341.09     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -270,867,967.78  | 488,878,807.51   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,433,527,846.41 | 2,104,106,446.06 |

---

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 3,162,659,878.63 | 2,592,985,253.57 |
|----------------|--|------------------|------------------|

法定代表人：王任飞      主管会计工作负责人：王劲      会计机构负责人：孙和亮

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 851,146,162.51   | 278,669,730.71   |
| 收到的税费返还                   |    | 6,659,003.88     | 2,404.00         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 492,210,651.63   | 196,931,771.97   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,350,015,818.02 | 475,603,906.68   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 65,517,322.61    | 262,160,060.12   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 610,461,646.74   | 562,943,076.79   |
| 支付的各项税费                   |    | 9,532,791.85     | 10,035,110.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 338,081,696.90   | 163,094,203.05   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,023,593,458.10 | 998,232,450.74   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 326,422,359.92   | -522,628,544.06  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 162,309,427.44   | 137,809.90       |
| 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            |    |                  | 29,644,987.72    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 162,309,427.44   | 29,782,797.62    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 237,976,410.36   | 198,387,057.28   |
| 投资支付的现金                   |    | 325,844,100.00   | 121,582,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 381,737,762.81   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 945,558,273.17   | 319,969,057.28   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -783,248,845.73  | -290,186,259.66  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 1,791,610,970.59 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,102,670,000.00 | 1,580,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,102,670,000.00 | 3,371,610,970.59 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 805,000,000.00   | 1,910,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 89,238,960.81    | 53,412,399.46    |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 894,238,960.81   | 1,963,412,399.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 208,431,039.19   | 1,408,198,571.13 |
| 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     |  | -248,395,446.62  | 595,383,767.41   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 2,045,899,713.55 | 915,198,825.44   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,797,504,266.93 | 1,510,582,592.85 |

法定代表人：王任飞

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮



## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度        |             |        |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 | 少数股东权益            | 所有者权益合计         |                   |
|-----------------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |             |        |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 |                   |                 |                   |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益<br>工具  |        |  | 资本公积             | 减:<br>库存<br>股 | 其他综合收<br>益     | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润           | 其<br>他          |                   |                 | 小计                |
| 优<br>先<br>股           |                  | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 |                   |                 |                   |
| 一、上年期末余额              | 4,279,427,797.00 |             |        |  | 5,235,191,447.56 |               | -15,672,708.99 |                  | 404,224,378.09   |                            | -105,352,611.92 |                 | 9,797,818,301.74  | 208,853,142.81  | 10,006,671,444.55 |
| 加:会计政策变更              |                  |             |        |  |                  |               |                | -11,449,912.99   |                  | -103,049,216.92            |                 | -114,499,129.91 |                   | -114,499,129.91 |                   |
| 前期差错更正                |                  |             |        |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 |                   |                 |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |             |        |  | 239,199,205.07   |               | -19,200,628.98 |                  |                  |                            | 132,230,636.81  |                 | 352,229,212.90    | 128,139,311.56  | 480,368,524.46    |
| 其他                    |                  |             |        |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 |                   |                 |                   |
| 二、本年期初余额              | 4,279,427,797.00 |             |        |  | 5,474,390,652.63 |               | -34,873,337.97 |                  | 392,774,465.10   |                            | -76,171,192.03  |                 | 10,035,548,384.73 | 336,992,454.37  | 10,372,540,839.10 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |             |        |  | -403,499,290.55  |               | 17,174,841.30  |                  |                  |                            | 36,226,556.37   |                 | -350,097,892.88   | -52,299,347.92  | -402,397,240.80   |
| (一)综合收益总额             |                  |             |        |  |                  |               | 17,174,841.30  |                  |                  |                            | 81,228,907.00   |                 | 98,403,748.30     | -3,775,694.37   | 94,628,053.93     |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |             |        |  | -403,499,290.55  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 | -403,499,290.55   | -45,223,797.55  | -448,723,088.10   |
| 1.所有者投                |                  |             |        |  |                  |               |                |                  |                  |                            |                 |                 |                   | 4,540,000.      | 4,540,000.0       |

|                    |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
|--------------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 入的普通股              |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 00              | 0              |                 |
| 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              |  |  |  |  | -403,499,290.55 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -403,499,290.55 | -49,763,797.55 | -453,263,088.10 |
| (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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
| 5. 其他综合收益结转留       |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |                |                 |

|          |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 存收益      |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 6. 其他    |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |                |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期末余额  | 4,279,427,797.00 |  |  |  | 5,070,891,362.08 | -17,698,496.67 |  | 392,774,465.10 |  | -39,944,635.66 |  | 9,685,450,491.85 | 284,693,106.45 | 9,970,143,598.30 |

| 项目                   | 2018 年半年度        |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|-----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                      | 实收资本(或股本)        | 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           |        |                  | 其他             | 小计               |
|                      | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |                |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额             | 3,931,171,600.00 |        |    |  | 3,791,304,403.81 |       | -12,811,100.16 |      | 357,087,630.93 |        | -286,854,506.63 |        | 7,779,898,027.95 | 176,279,458.61 | 7,956,177,486.56 |
| 加：会计政策变更             |                  |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正               |                  |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并            |                  |        |    |  | 237,092,138.96   |       | -26,285,504.74 |      |                |        | 125,968,181.99  |        | 336,774,816.21   | 130,348,317.43 | 467,123,133.64   |
| 其他                   |                  |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                 |        |                  |                |                  |
| 二、本年初余额              | 3,931,171,600.00 |        |    |  | 4,028,396,542.77 |       | -39,096,604.90 |      | 357,087,630.93 |        | -160,886,324.64 |        | 8,116,672,844.16 | 306,627,776.04 | 8,423,300,620.20 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填) | 348,256,197.00   |        |    |  | 1,440,485,305.06 |       | 3,265,596.08   |      |                |        | -387,135,788.34 |        | 1,404,871,309.80 | 11,327,343.05  | 1,416,198,652.85 |

|                   |                |  |  |                  |  |              |  |  |  |                 |  |                  |              |                  |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|--|--------------|--|--|--|-----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 列)                |                |  |  |                  |  |              |  |  |  |                 |  |                  |              |                  |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  | 965,352.97       |  | 3,265,596.08 |  |  |  | -387,135,788.34 |  | -382,904,839.29  | 6,539,749.25 | -376,365,090.04  |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 348,256,197.00 |  |  | 1,439,519,952.09 |  | 0.00         |  |  |  |                 |  | 1,787,776,149.09 | 4,787,593.80 | 1,792,563,742.89 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 348,256,197.00 |  |  | 1,442,556,517.39 |  |              |  |  |  |                 |  | 1,790,812,714.39 |              | 1,790,812,714.39 |
| 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             |                |  |  | -3,036,565.30    |  |              |  |  |  |                 |  | -3,036,565.30    | 4,787,593.80 | 1,751,028.50     |
| (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<br>弥补亏损                |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 6. 其他                          |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| (五) 专项<br>储备                   |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 1. 本期提取                        |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 2. 本期使用                        |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| (六) 其他                         |                      |  |  |                      |                    |  |                    |  |                     |  |                      |                    |                      |  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 4,279,427<br>,797.00 |  |  | 5,468,881,847<br>.83 | -35,831,008<br>.82 |  | 357,087,630<br>.93 |  | -548,022,112<br>.98 |  | 9,521,544,153<br>.96 | 317,955,119<br>.09 | 9,839,499,273<br>.05 |  |

法定代表人：王任飞

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度        |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利<br>润       | 所有者权<br>益合计       |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |      |                |                 |                   |
| 一、上年期末余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,221,696,142.30 |       |            |      | 404,224,378.09 | 539,530,578.49  | 10,444,878,895.88 |
| 加:会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |            |      | -11,449,912.99 | -103,049,216.92 | -114,499,129.91   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                   |
| 二、本年期初余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,221,696,142.30 |       |            |      | 392,774,465.10 | 436,481,361.57  | 10,330,379,765.97 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    | -72,535,387.92   |       |            |      |                | 11,878,366.24   | -60,657,021.68    |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                | 56,880,716.87   | 56,880,716.87     |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | -72,535,387.92   |       |            |      |                |                 | -72,535,387.92    |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                   |
| 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                  |                  |        |     |    | -72,535,387.92   |       |            |      |                |                 | -72,535,387.92    |
| (三)利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                | -45,002,350.63  | -45,002,350.63    |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                   |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                | -45,002,350.63  | -45,002,350.63    |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 6. 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           | 4,279,427,797.00 |  |  |  | 5,149,160,754.38 |  |  | 392,774,465.10 | 448,359,727.81 | 10,269,722,744.29 |

| 项目                    | 2018 年半年度        |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利<br>润       | 所有者权<br>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 |       |            |      | 357,087,630.93 | 115,299,854.03  | 8,182,698,709.87 |
| 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 |       |            |      | 357,087,630.93 | 115,299,854.03  | 8,182,698,709.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 348,256,197.00   |        |     |    | 1,442,556,517.39 |       |            |      |                | -287,922,352.61 | 1,502,890,361.78 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    | 1,442,556,517.39 |       |            |      |                | -287,922,352.61 | 1,154,634,164.78 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 348,256,197.00   |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 | 348,256,197.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 348,256,197.00   |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 | 348,256,197.00   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
|                    | 97.00            |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 | 97.00            |
| 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           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                 |                  |
| 6. 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           | 4,279,427,797.00 |  |  |  | 5,221,696,142.30 |  |  |  | 357,087,630.93 | -172,622,498.58 | 9,685,589,071.65 |

法定代表人：王任飞

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“本集团”）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，2015年12月海南省农垦总局和海南省农垦集团有限公司合并组建为海南省农垦投资控股集团有限公司，以下简称“农垦集团”）和北京橡胶工业研究设计院、中联橡胶有限责任公司、广东省农垦集团公司、海南星仕达实业有限公司、中化国际（控股）股份有限公司六家法人企业共同发起设立，成立日期为2005年3月29日，取得海南省工商行政管理局颁发的460000000173123号《企业法人营业执照》。

实行了“三证合一”的政策之后，本公司于2016年3月16日取得了统一社会信用代码为914600007674880643的营业执照。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币427,942.78万元，股本为人民币427,942.78万元，股本情况详见附注（七）54。

- 1、 本公司组织形式：股份有限公司
- 2、 本公司注册地址及总部办公地址：海南省海口市滨海大道103号财富广场
- 3、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为农业—种植业；主要为客户提供天然橡胶产品和橡胶林木产品。公司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，农业种植，化肥销售，土地租赁，土地开发，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。

#### 4、 母公司的名称

本公司母公司为海南省农垦投资控股集团有限公司，最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

#### 5、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2019年8月30日经本公司第五届董事会第二十五次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计65家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）

### 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

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

√适用 □不适用

### 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的确定方法，主要以资产负债表日期货市场上近月合约的结算价格确定，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

√适用 □不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 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

√适用 □不适用

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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购买方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。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。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。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

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。本集团将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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的

义务发生变化的，本集团对合营安排进行分类重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）14

## （2）共同经营的会计处理方法

本集团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：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

本集团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，本集团全额确认该损失。本集团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，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 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

√适用 □不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认

本集团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。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

企业改变其管理金融资产的业务模式时，应当按照本准则的规定对所有受影响的相关金融资产进行重分类。自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### A. 以摊余成本计量的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以摊余成本计量的金融资产：

1) 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金

额为基础的利息的支付。

#### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

1) 企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，应当分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A. 以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资按预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### (3) 金融负债的分类和计量

#### ① 本集团将金融负债分为：

A. 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

B. 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C. 不属于上述第1项或第2项情形的财务担保合同，以及不属于上述第1项的、以低于市场利率贷款的贷款承诺。

D. 除上述3项外的以摊余成本计量的金融负债。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③ 金融负债的后续计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



B. 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 不属于上述第1项或第2项情形的财务担保合同，以及不属于上述第1项的、以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行计量。

D. 以上金融负债以外的金融负债，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### A. 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

##### B. 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### C. 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (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     | 单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上或期末单项金额达到 300 万元及以上的款项。            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试 |

#### (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、其他方法） |   |
| 账龄组合                             | 已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 合并范围内关联方组合                       | 对收款有明确保证的关联方不计提坏账准备   |

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

组合中，采用账龄组合计提损失的比例如下：

| 账龄            | 预期损失率(%) |
|---------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2        |
| 1—2 年         | 5        |
| 2-3 年         | 15       |
| 3-4 年         | 50       |
| 4-5 年         | 70       |
| 5 年以上         | 100      |

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、周转材料（低值易耗品、包装物）、库存商品（含自制的产成品及外购商品）、消耗性生物资产和委托加工物资等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①. 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，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。

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按以资产负债表日期市场上近月合约的结算价格，再考虑销售税金及销售费用等确定。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金

额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 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，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；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。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本

集团不一致的，按照本集团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。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团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，本集团都按照《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。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 21. 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

#### ① 投资性房地产的确认和计量

本集团的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。主要包括：

- A. 已出租的土地使用权；
- B. 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- C. 已出租的建筑物。

#### ②本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- A. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- B. 投资性房地产的成本能够可靠地计量。

③投资性房地产按照成本进行初始计量。

A. 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；

B. 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；

C. 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后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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

√适用 □不适用

| 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%   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10      | 3   | 9.7%         |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-10    | 3   | 9.7%-19.4%   |

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用



本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。**

### 23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### 24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

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，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。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 25. 生物资产

适用 不适用

(1) 本集团生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- ①因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

(2) 本集团的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。

(3) 本集团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。

(4) 生物资产折旧年限

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。

(5) 本集团对有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本集团无形资产具体摊销年限如下：

| 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         |

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，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) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来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) 本集团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 (或者损失) 远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产 (使用寿命不确定的除外) 等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断, 当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用, 并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划, 是指本集团与职工就离职后福利达成的协议, 或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**32. 预计负债**√适用  不适用**(1) 预计负债的确认标准**

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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**

预计负债按照履行相关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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**33. 租赁负债** 适用  不适用**34. 股份支付**√适用  不适用

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(1) 以权益工具结算的股份支付**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。完成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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果授予的公司股票未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本集团确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成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，按本集团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）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来

须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。本集团对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本集团或本集团某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本集团将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

## (2) 复合金融工具

本集团对发行的非衍生工具进行评估，以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具，本集团于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本集团发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

本集团组成部分发行的满足前述规定分类为权益工具的特殊金融工具，在合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

## 36. 收入

√适用 □不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入金额，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。本集团在商品发出时即确认为收入实现。利用期货公司进行实物交割的，以期货公司出具交割结算单时，确认收入实现。

### (2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。



**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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**

√适用 □不适用

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资

收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 套期会计

##### (1) 套期会计的分类

套期是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。套期会计分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

##### (2) 运用套期会计的条件

运用套期会计处理需同时满足下列条件：

② 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

③ 在套期开始时，正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

④ 套期关系符合套期有效性要求。

同时满足下列条件的，可认定套期关系符合套期有效性要求：

A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

B. 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C. 套期关系的套期比率，应当等于实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

##### (3) 套期关系再平衡

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，应当进行套期关系再平衡。

关系再平衡是对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。基于其他目的对被套期项目或套期工具所指定的数量进行变化，不构成套期关系再平衡。

##### (4) 套期关系的终止

套期关系不再满足套期风险管理目标或在再平衡之后不符合套期会计条件等情形的，终止套期关系。发生下列情形之一的，终止运用套期会计（包括部分终止和整体终止）：

- A. 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- B. 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- C. 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- D. 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                     | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|--|--------------------------|---|
| <p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财务[2019]6 号),对企业财务报表格式进行调整。</p>   | <p>第五届董事会第二十五次会议批准报出</p> | <p>本集团根据相关要求编制财务报表:相应追溯重述了比较期间数据,导致本期财务报表和比较期间原财务报表的部分项目列报内容不同,但追溯重述数据对本集团合并财务报表和母公司财务报表相关期末或期间的合并及母公司股东权益总额和合并及母公司净利润金额无影响。(1)“应收票据及 应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目;(2)“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目;(3)增加“其他权益工具”:该项目反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的期末账面价值;(4)采用摊销方法进行后续计量的长期待摊费用,只剩一年或不足一年的,仍在期待摊费用项目中填列,不转入“一年内到期的非流动资产”项目。</p> |
| <p>财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则,自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业,以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行,自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。</p> | <p>第五届董事会第二十五次会议批准报出</p> | <p>企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的,不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。仅于 2019 年年初对公司持有的金融资产进行重新分类和计量,金融工具原账面价值和在该准则施行日的新账面价值之间的差额,计入该准则施行日所在年度报告期间的年初留存收益或其它综合收益。</p>   |

其他说明：

本公司根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财务[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。

2019 年 1 月 1 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表         |                  |
|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前              | 调整后              |
| 应收票据及应收账款 | 922,011,181.31 |                | 1,317,379,407.58 |                  |
| 应收票据      |                | 60,581,473.01  |                  |                  |
| 应收账款      |                | 861,429,708.30 |                  | 1,317,379,407.58 |
| 应付票据和应付账款 | 466,075,381.55 |                | 158,737,630.47   |                  |
| 应付票据      |                |                |                  |                  |
| 应付账款      |                | 466,075,381.55 |                  | 158,737,630.47   |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  |                 |
| 货币资金                   | 3,433,527,846.41 | 3,433,527,846.41 |                 |
| 结算备付金                  |                  |                  |                 |
| 拆出资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 106,728,823.16   |                  | -106,728,823.16 |
| 衍生金融资产                 |                  | 106,728,823.16   | 106,728,823.16  |
| 应收票据                   | 60,581,473.01    | 60,581,473.01    |                 |
| 应收账款                   | 861,429,708.30   | 861,429,708.30   |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 177,055,787.83   | 177,055,787.83   |                 |
| 应收保费                   |                  |                  |                 |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                 |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                 |
| 其他应收款                  | 584,124,975.48   | 469,625,845.57   | -114,499,129.91 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   | 7,340,426.63     | 7,340,426.63     |                 |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                 |

|                        |                   |                   |                 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 存货                     | 1,749,853,026.80  | 1,749,853,026.80  |                 |
| 持有待售资产                 | 234,584,828.00    | 234,584,828.00    |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |                 |
| 其他流动资产                 | 249,558,185.46    | 249,558,185.46    |                 |
| 流动资产合计                 | 7,457,444,654.45  | 7,342,945,524.54  | -114,499,129.91 |
| <b>非流动资产：</b>          |                   |                   |                 |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |                 |
| 债权投资                   |                   |                   |                 |
| 可供出售金融资产               | 14,850,888.00     |                   | -14,850,888.00  |
| 其他债权投资                 |                   |                   |                 |
| 持有至到期投资                |                   |                   |                 |
| 长期应收款                  |                   |                   |                 |
| 长期股权投资                 | 771,233,474.43    | 771,233,474.43    |                 |
| 其他权益工具投资               |                   | 14,850,888.00     | 14,850,888.00   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |                 |
| 投资性房地产                 | 24,024,893.46     | 24,024,893.46     |                 |
| 固定资产                   | 1,623,172,030.95  | 1,623,172,030.95  |                 |
| 在建工程                   | 86,734,589.32     | 86,734,589.32     |                 |
| 生产性生物资产                | 5,712,250,258.96  | 5,712,250,258.96  |                 |
| 油气资产                   |                   |                   |                 |
| 使用权资产                  |                   |                   |                 |
| 无形资产                   | 254,933,319.95    | 254,933,319.95    |                 |
| 开发支出                   |                   |                   |                 |
| 商誉                     | 135,808,363.91    | 135,808,363.91    |                 |
| 长期待摊费用                 | 14,792,887.76     | 14,792,887.76     |                 |
| 递延所得税资产                | 154,736,615.39    | 154,736,615.39    |                 |
| 其他非流动资产                | 221,437,835.34    | 221,437,835.34    |                 |
| 非流动资产合计                | 9,013,975,157.47  | 9,013,975,157.47  |                 |
| 资产总计                   | 16,471,419,811.92 | 16,356,920,682.01 | -114,499,129.91 |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |                 |
| 短期借款                   | 2,595,543,646.37  | 2,595,543,646.37  |                 |
| 向中央银行借款                |                   |                   |                 |
| 拆入资金                   |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债                |                   |                   |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 50,767,058.62     |                   | -50,767,058.62  |
| 衍生金融负债                 |                   | 50,767,058.62     | 50,767,058.62   |
| 应付票据                   |                   |                   |                 |
| 应付账款                   | 466,075,381.55    | 466,075,381.55    |                 |
| 预收款项                   | 268,421,789.16    | 268,421,789.16    |                 |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款            |                  |                  |                |
| 吸收存款及同业存放            |                  |                  |                |
| 代理买卖证券款              |                  |                  |                |
| 代理承销证券款              |                  |                  |                |
| 应付职工薪酬               | 246,519,504.96   | 246,519,504.96   |                |
| 应交税费                 | 28,327,697.78    | 28,327,697.78    |                |
| 其他应付款                | 386,180,163.93   | 386,180,163.93   |                |
| 其中：应付利息              | 3,644,664.85     | 3,644,664.85     |                |
| 应付股利                 |                  |                  |                |
| 应付手续费及佣金             |                  |                  |                |
| 应付分保账款               |                  |                  |                |
| 持有待售负债               | 87,108,084.42    | 87,108,084.42    |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 275,000,000.00   | 275,000,000.00   |                |
| 其他流动负债               | 170,925,638.09   | 170,925,638.09   |                |
| 流动负债合计               | 4,574,868,964.88 | 4,574,868,964.88 |                |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |                |
| 保险合同准备金              |                  |                  |                |
| 长期借款                 | 946,000,000.00   | 946,000,000.00   |                |
| 应付债券                 |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 租赁负债                 |                  |                  |                |
| 长期应付款                |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |                |
| 预计负债                 |                  |                  |                |
| 递延收益                 | 441,323,841.19   | 441,323,841.19   |                |
| 递延所得税负债              | 22,187,036.84    | 22,187,036.84    |                |
| 其他非流动负债              |                  |                  |                |
| 非流动负债合计              | 1,409,510,878.03 | 1,409,510,878.03 |                |
| 负债合计                 | 5,984,379,842.91 | 5,984,379,842.91 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 4,279,427,797.00 | 4,279,427,797.00 |                |
| 其他权益工具               |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 资本公积                 | 5,474,390,652.63 | 5,474,390,652.63 |                |
| 减：库存股                |                  |                  |                |
| 其他综合收益               | -34,873,337.97   | -34,873,337.97   |                |
| 专项储备                 |                  |                  |                |
| 盈余公积                 | 404,224,378.09   | 392,774,465.10   | -11,449,912.99 |

|                      |                   |                   |                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 一般风险准备               |                   |                   |                 |
| 未分配利润                | 26,878,024.89     | -76,171,192.03    | -103,049,216.92 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 10,150,047,514.64 | 10,035,548,384.73 | -114,499,129.91 |
| 少数股东权益               | 336,992,454.37    | 336,992,454.37    |                 |
| 所有者权益(或股东权益)合计       | 10,487,039,969.01 | 10,372,540,839.10 | -114,499,129.91 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    | 16,471,419,811.92 | 16,356,920,682.01 | -114,499,129.91 |

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

(1) 根据新金融工具准则, 将其他应收款预期信用损失按不同阶段分别进行计量, 并将新旧准则转换累计影响结果调整年初留存收益。

(2) 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融资产, 由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“衍生金融资产”项目列报。

(3) 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债, 由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”重分类至“衍生金融负债”项目列报。

(4) 对非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 由“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”项目列报。

上述调整后, 对合并资产负债表影响金额详见上表。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数             |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                  |                 |
| 货币资金                   | 2,045,899,713.55 | 2,045,899,713.55 |                 |
| 交易性金融资产                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   |                  |                  |                 |
| 应收账款                   | 1,317,379,407.58 | 1,317,379,407.58 |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 95,209,236.40    | 95,209,236.40    |                 |
| 其他应收款                  | 703,174,696.12   | 588,675,566.21   | -114,499,129.91 |
| 其中: 应收利息               |                  |                  |                 |
| 应收股利                   | 7,340,426.63     | 7,340,426.63     |                 |
| 存货                     | 126,379,074.30   | 126,379,074.30   |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |

|                        |                   |                   |                 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 其他流动资产                 | 1,410,648.96      | 1,410,648.96      |                 |
| 流动资产合计                 | 4,289,452,776.91  | 4,174,953,647.00  | -114,499,129.91 |
| <b>非流动资产：</b>          |                   |                   |                 |
| 债权投资                   |                   |                   |                 |
| 可供出售金融资产               | 1,000,000.00      |                   | -1,000,000.00   |
| 其他债权投资                 |                   |                   |                 |
| 持有至到期投资                |                   |                   |                 |
| 长期应收款                  |                   |                   |                 |
| 长期股权投资                 | 2,614,224,641.93  | 2,614,224,641.93  |                 |
| 其他权益工具投资               |                   | 1,000,000.00      | 1,000,000.00    |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |                 |
| 投资性房地产                 | 9,867,158.41      | 9,867,158.41      |                 |
| 固定资产                   | 1,102,750,423.98  | 1,102,750,423.98  |                 |
| 在建工程                   | 52,435,781.79     | 52,435,781.79     |                 |
| 生产性生物资产                | 5,566,810,939.73  | 5,566,810,939.73  |                 |
| 油气资产                   |                   |                   |                 |
| 使用权资产                  |                   |                   |                 |
| 无形资产                   | 128,608,279.77    | 128,608,279.77    |                 |
| 开发支出                   |                   |                   |                 |
| 商誉                     |                   |                   |                 |
| 长期待摊费用                 | 1,399,717.39      | 1,399,717.39      |                 |
| 递延所得税资产                |                   |                   |                 |
| 其他非流动资产                | 38,761,087.06     | 38,761,087.06     |                 |
| 非流动资产合计                | 9,515,858,030.06  | 9,515,858,030.06  |                 |
| 资产总计                   | 13,805,310,806.97 | 13,690,811,677.06 | -114,499,129.91 |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |                 |
| 短期借款                   | 768,320,000.00    | 768,320,000.00    |                 |
| 交易性金融负债                |                   |                   |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |                 |
| 应付票据                   |                   |                   |                 |
| 应付账款                   | 158,737,630.47    | 158,737,630.47    |                 |
| 预收款项                   | 162,768,630.33    | 162,768,630.33    |                 |
| 应付职工薪酬                 | 218,303,941.11    | 218,303,941.11    |                 |
| 应交税费                   | 4,173,828.43      | 4,173,828.43      |                 |
| 其他应付款                  | 333,380,302.58    | 333,380,302.58    |                 |
| 其中：应付利息                | 2,324,523.99      | 2,324,523.99      |                 |
| 应付股利                   |                   |                   |                 |
| 持有待售负债                 |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流               | 275,000,000.00    | 275,000,000.00    |                 |



|                      |                   |                   |                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 动负债                  |                   |                   |                 |
| 其他流动负债               | 156,288,834.07    | 156,288,834.07    |                 |
| 流动负债合计               | 2,076,973,166.99  | 2,076,973,166.99  |                 |
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |                 |
| 长期借款                 | 926,000,000.00    | 926,000,000.00    |                 |
| 应付债券                 |                   |                   |                 |
| 其中：优先股               |                   |                   |                 |
| 永续债                  |                   |                   |                 |
| 租赁负债                 |                   |                   |                 |
| 长期应付款                |                   |                   |                 |
| 长期应付职工薪酬             |                   |                   |                 |
| 预计负债                 |                   |                   |                 |
| 递延收益                 | 357,458,744.10    | 357,458,744.10    |                 |
| 递延所得税负债              |                   |                   |                 |
| 其他非流动负债              |                   |                   |                 |
| 非流动负债合计              | 1,283,458,744.10  | 1,283,458,744.10  |                 |
| 负债合计                 | 3,360,431,911.09  | 3,360,431,911.09  |                 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |                 |
| 实收资本（或股本）            | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |                 |
| 其他权益工具               |                   |                   |                 |
| 其中：优先股               |                   |                   |                 |
| 永续债                  |                   |                   |                 |
| 资本公积                 | 5,221,696,142.30  | 5,221,696,142.30  |                 |
| 减：库存股                |                   |                   |                 |
| 其他综合收益               |                   |                   |                 |
| 专项储备                 |                   |                   |                 |
| 盈余公积                 | 404,224,378.09    | 392,774,465.10    | -11,449,912.99  |
| 未分配利润                | 539,530,578.49    | 436,481,361.57    | -103,049,216.92 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 10,444,878,895.88 | 10,330,379,765.97 | -114,499,129.91 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 13,805,310,806.97 | 13,690,811,677.06 | -114,499,129.91 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

（1）根据新金融工具准则，将其他应收款预期信用损失按不同阶段分别进行计量，并将新旧准则转换累计影响结果调整年初留存收益。

（2）对非交易性权益工具投资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，由“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”项目列报。

上述调整后，对母公司资产负债表影响金额详见上表。

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**42. 其他**

□适用 √不适用

**六、 税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据              | 税率                                |
|---------|-------------------|-----------------------------------|
| 增值税     | 销售商品、提供劳务销售额或运输收入 | 3%、4%、5%、6%、7%、9%、10%、11%、13%、16% |
| 消费税     |                   | 7%                                |
| 营业税     |                   |                                   |
| 城市维护建设税 | 按当期应纳流转税额的 5%或 7% | 5%、7%                             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额            | 0%、17%、25%                        |
| 教育费附加   | 当期应纳流转税额          | 3%                                |
| 地方教育费附加 | 当期应纳流转税额          | 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%       |
| R1 International Pte Ltd | 17%       |
| 其他子公司                    | 25%       |

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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27条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86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**

□适用 √不适用

**七、 合并财务报表项目注释****1、 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 363,931.12       | 239,615.01       |
| 银行存款          | 2,789,021,466.15 | 3,240,835,125.35 |
| 其他货币资金        | 373,274,481.36   | 192,453,106.05   |
| 合计            | 3,162,659,878.63 | 3,433,527,846.41 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 363,969,495.52   | 313,340,968.20   |

其他说明：

/

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 期货合约 | 91,234,884.97 | 106,728,823.16 |
| 套期工具 | 1,030,550.00  |                |
| 合计   | 92,265,434.97 | 106,728,823.16 |

其他说明：

/

## 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 | 26,078,090.06 | 57,965,573.01 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 国内信用证  |               | 2,615,900.00  |
| 合计     | 26,078,090.06 | 60,581,473.01 |

### (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

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 555,411,508.70 |
| 1 年以内小计    | 555,411,508.70 |
| 1 至 2 年    | 5,664,818.17   |
| 2 至 3 年    | 165,565,514.37 |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 5,719,679.08   |
| 4 至 5 年    | 922,603.21     |
| 5 年以上      | 12,425,256.15  |
| 合计         | 745,709,379.68 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备            | 177,831,813.32 | 23.85  | 158,526,207.01 | 89.14    | 19,383,026.27 | 174,668,277.77 | 16.86  | 152,001,861.09 | 87.02    | 22,666,416.68 |
| 其中：                  |                |        |                |          |               |                |        |                |          |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 153,945,434.73 | 20.64  | 134,639,828.42 | 87.46    | 19,305,606.31 | 155,865,612.70 | 15.05  | 135,536,601.15 | 86.96    | 20,329,011.55 |

|                        |                |       |                |       |                |                  |       |                |       |                |
|------------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 23,886,378.59  | 3.21  | 23,886,378.59  | 100   | 77,419,966     | 18,802,665.07    | 1.81  | 16,465,259.94  | 87.57 | 2,337,405.13   |
| 按组合计提坏账准备              | 567,877,566.36 | 76.15 | 16,600,880.13  | 2.92  | 551,199,266.27 | 861,164,544.33   | 83.14 | 22,401,252.71  | 2.6   | 838,763,291.62 |
| 其中：                    |                |       |                |       |                |                  |       |                |       |                |
| 账龄组合                   | 567,877,566.36 | 76.15 | 16,600,880.13  | 2.92  | 551,199,266.27 | 861,164,544.33   | 83.14 | 22,401,252.71  | 2.6   | 838,763,291.62 |
|                        |                |       |                |       |                |                  |       |                |       |                |
| 合计                     | 745,709,379.68 | 100   | 175,127,087.14 | 23.48 | 570,582,292.54 | 1,035,832,822.10 | 100   | 174,403,113.80 | 16.84 | 861,429,708.30 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额          |               |          |                  |
|-------|---------------|---------------|----------|------------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由             |
| 客户 1  | 39,633,297.98 | 39,633,297.98 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 2  | 33,652,331.11 | 16,826,165.55 | 50       | 双方存在争议,存在不能收回的可能 |
| 客户 3  | 29,936,293.63 | 29,936,293.63 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 4  | 13,631,608.89 | 13,631,608.89 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 5  | 11,156,813.14 | 11,156,813.14 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 6  | 10,581,648.24 | 10,581,648.24 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 7  | 10,394,546.40 | 10,394,546.40 | 100      | 预计无法收回           |
| 客户 8  | 4,958,895.34  | 2,479,454.59  | 50       | 长账龄              |
| 客户 9  | 2,650,479.74  | 2,650,479.74  | 100      | 长账龄              |
| 客户 10 | 2,049,589.44  | 2,049,589.44  | 100      | 该公司已破产,无法收回      |
| 客户 11 | 1,565,017.00  | 1,565,017.00  | 100      | 款项无法收回           |
| 客户 12 | 1,530,000.00  | 1,530,000.00  | 100      | 橡胶销售款,无法收回       |
| 客户 13 | 1,347,248.71  | 1,347,248.71  | 100      | 长账龄              |
| 客户 14 | 1,251,150.00  | 1,251,150.00  | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 15 | 565,731.57    | 565,731.57    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 16 | 276,580.00    | 276,580.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 17 | 246,000.00    | 246,000.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 18 | 204,430.00    | 204,430.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 19 | 156,529.52    | 156,529.52    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 20 | 134,561.00    | 134,561.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 21 | 128,621.00    | 128,621.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 22 | 128,414.86    | 128,414.86    | 100      | 长账龄              |
| 客户 23 | 126,532.00    | 126,532.00    | 100      | 长期挂账,收回的可能性较低    |
| 客户 24 | 91,791.68     | 91,791.68     | 100      | 长账龄              |
| 客户 25 | 80,827.50     | 80,827.50     | 100      | 长账龄              |

|       |                |                |       |                |
|-------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 客户 26 | 78,412.97      | 78,412.97      | 100   | 长账龄            |
| 客户 27 | 65,500.00      | 65,500.00      | 100   | 长期挂账, 收回的可能性较低 |
| 客户 28 | 8,591.40       | 8,591.40       | 100   | 长期挂账, 收回的可能性较低 |
| 客户 29 | 11,200,370.20  | 11,200,370.20  | 100   | 橡胶销售款, 无法收回    |
| 合计    | 177,831,813.32 | 158,526,207.01 | 89.14 | /              |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称               | 期末余额           |               |          |
|------------------|----------------|---------------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 555,488,928.66 | 10,879,434.43 | 1.96     |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 5,664,818.17   | 289,033.07    | 5        |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 1,001,429.32   | 150,214.40    | 15       |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 760,783.74     | 380,391.87    | 50       |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 199,333.69     | 139,533.58    | 70       |
| 5 年以上            | 4,762,272.78   | 4,762,272.78  | 100      |
| 合计               | 567,877,566.36 | 16,600,880.13 | 2.92     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额       |              |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------------|--------------|-------|----------------|
|           |                | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 152,001,861.09 | 6,955,350.80 |              |       | 158,957,211.89 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,401,252.71  | 865,664.14   | 7,097,041.60 |       | 16,169,875.25  |
| 合计        | 174,403,113.80 | 7,821,014.94 | 7,097,041.60 |       | 175,127,087.14 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末<br>余额合计数的比<br>例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|-----------------------------|---------------|
| 客户 A | 39,633,297.98  | 5.31                        | 39,633,297.98 |
| 客户 B | 33,652,331.11  | 4.51                        | 16,826,165.56 |
| 客户 C | 29,936,293.63  | 4.01                        | 29,936,293.63 |
| 客户 D | 17,033,148.23  | 2.28                        | 340,662.96    |
| 客户 E | 16,888,032.00  | 2.26                        | 337,760.64    |
| 合计   | 137,143,102.95 | 18.39                       | 87,074,180.77 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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   | 163,645,492.54 | 97.72  | 172,914,817.00 | 97.66  |
| 1 至 2 年 | 752,041.46     | 0.45   | 3,264,176.46   | 1.84   |
| 2 至 3 年 | 2,517,265.45   | 1.50   | 651,934.56     | 0.37   |
| 3 年以上   | 550,827.09     | 0.33   | 224,859.81     | 0.13   |
| 合计      | 167,465,626.54 | 100.00 | 177,055,787.83 | 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:

本报告期末不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 期末余额          | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|-------|---------------|---------------------|
| 供应商 A | 57,070,321.92 | 34.08               |
| 供应商 B | 12,250,000.00 | 7.31                |
| 供应商 C | 9,600,000.00  | 5.73                |
| 供应商 D | 9,366,234.34  | 5.59                |
| 供应商 E | 5,220,000.00  | 3.12                |
| 合计    | 93,506,556.26 | 55.84               |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 7,340,426.63   | 7,340,426.63   |
| 其他应收款 | 254,980,358.64 | 462,285,418.94 |
| 合计    | 262,320,785.27 | 469,625,845.57 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 海南农垦集团财务有限公司 | 7,340,426.63 | 7,340,426.63 |
| 合计           | 7,340,426.63 | 7,340,426.63 |



## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 268,206,087.32 |
| 1 年以内小计    | 268,206,087.32 |
| 1 至 2 年    | 193,932,579.14 |
| 2 至 3 年    | 48,896,063.64  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 27,040,105.24  |
| 4 至 5 年    | 75,846,086.62  |
| 5 年以上      | 145,936,337.95 |
| 合计         | 759,857,259.91 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 703,574,723.52 | 845,250,304.06 |
| 保证金、押金等 | 22,417,353.73  | 81,767,780.16  |
| 暂借款     | 33,865,182.66  | 33,359,570.07  |
| 合计      | 759,857,259.91 | 960,377,654.29 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备        | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|             | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2019年1月1日余额 | 26,354,981.28 |                      | 471,737,254.07       | 498,092,235.35 |
| 2019年1月1日余  |               |                      |                      |                |

|              |               |  |                |                |
|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 额在本期         |               |  |                |                |
| --转入第二阶段     |               |  |                |                |
| --转入第三阶段     |               |  |                |                |
| --转回第二阶段     |               |  |                |                |
| --转回第一阶段     |               |  |                |                |
| 本期计提         | 6,784,665.92  |  |                | 6,784,665.92   |
| 本期转回         |               |  |                |                |
| 本期转销         |               |  |                |                |
| 本期核销         |               |  |                |                |
| 其他变动         |               |  |                |                |
| 2019年6月30日余额 | 33,139,647.20 |  | 471,737,254.07 | 504,876,901.27 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额       |       |       | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 坏账准备 | 498,092,235.35 | 6,784,665.92 |       |       | 504,876,901.27 |
| 合计   | 498,092,235.35 | 6,784,665.92 |       |       | 504,876,901.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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       |
|------|---------|----------------|-------|---------------------|----------------|
| 公司 A | 应收保险赔偿款 | 103,716,822.23 | 1 年以内 | 13.65               |                |
| 公司 B | 预付橡胶款   | 59,431,191.24  | 3-4 年 | 7.82                | 59,431,191.24  |
| 公司 C | 预付橡胶款   | 50,590,000.00  | 2-3 年 | 6.66                | 50,590,000.00  |
| 公司 D | 预付橡胶款   | 31,293,000.00  | 3-4 年 | 4.12                | 31,293,000.00  |
| 公司 E | 预付肥料款   | 29,610,189.66  | 1-2 年 | 3.90                | 29,610,189.66  |
| 合计   | /       | 274,641,203.13 |       | 36.15               | 170,924,380.90 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

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             | 跌价准备           | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             |
| 原材料             | 331,169,072.39   | 2,887,711.58   | 328,281,360.81   | 109,642,832.08   | 6,907,920.17   | 102,734,911.91   |
| 在产品             | 176,929,908.55   |                | 176,929,908.55   | 21,804,665.66    | 1,695,911.65   | 20,108,754.01    |
| 库存商品            | 1,324,879,361.57 | 104,987,511.68 | 1,219,891,849.89 | 1,795,908,978.96 | 199,722,639.89 | 1,596,186,339.07 |
| 周转材料            | 1,007,479.99     |                | 1,007,479.99     | 1,219,037.19     | 871,236.78     | 347,800.41       |
| 消耗性生物资产         | 31,590,038.71    | 2,453,530.90   | 29,136,507.81    | 32,576,764.42    | 2,932,869.82   | 29,643,894.60    |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 委托加工物资          | 856,526.80       |                | 856,526.80       | 831,326.80       |                | 831,326.80       |
| 合计              | 1,866,432,388.01 | 110,328,754.16 | 1,756,103,633.85 | 1,961,983,605.11 | 212,130,578.31 | 1,749,853,026.80 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

|                 |                |                |  |               |               |                |
|-----------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 原材料             | 6,907,920.17   |                |  | 4,020,208.59  |               | 2,887,711.58   |
| 在产品             | 1,695,911.65   |                |  | 1,695,911.65  |               |                |
| 库存商品            | 199,722,639.89 | -50,235,950.58 |  | 46,192,574.19 | -1,693,396.56 | 104,987,511.68 |
| 周转材料            | 871,236.78     |                |  | 871,236.78    |               |                |
| 消耗性生物资产         | 2,932,869.82   | 360,243.29     |  | 839,582.21    |               | 2,453,530.90   |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |                |  |               |               |                |
| 合计              | 212,130,578.31 | -49,875,707.29 |  | 53,619,513.42 | -1,693,396.56 | 110,328,754.16 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额（注1）   | 203,188,850.39 | 211,712,131.09 |
| 金融工具占用保证金（注2） | 27,287,660.00  | 30,564,150.26  |
| 被套期项目         | 16,590,607.70  |                |
| 预交增值税         | 3,870,346.67   | 60,818.26      |
| 预付保险费         | 57,070,321.92  |                |
| 其他（注3）        | 5,119,946.23   | 7,221,085.85   |
| 合计            | 313,127,732.91 | 249,558,185.46 |

其他说明：

注1：本集团将非从事农产品（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：本集团使用衍生金融工具（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在本项目反映。

注3：其他主要系本集团预交企业所得税和土地使用税。

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、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 |      |          |
| 一、合营企 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

|  |                            |                    |  |                           |            |  |  |  |  |                            |  |
|--|----------------------------|--------------------|--|---------------------------|------------|--|--|--|--|----------------------------|--|
| 业  |                            |                    |  |                           |            |  |  |  |  |                            |  |
| 海南<br>新海<br>康源<br>农业<br>科技<br>发展<br>有限<br>公司 |                            |                    |  |                           |            |  |  |  |  |                            |  |
| R1<br>Von<br><br>Ventu<br>re                 |                            | 107,<br>362.<br>19 |  | 13,5<br>75.1<br>6         | 187.<br>99 |  |  |  |  | 121,<br>125.<br>34         |  |
| 小计   |                            | 107,<br>362.<br>19 |  | 13,5<br>75.1<br>6         | 187.<br>99 |  |  |  |  | 121,<br>125.<br>34         |  |
| 二、联<br>营企<br>业                               |                            |                    |  |                           |            |  |  |  |  |                            |  |
| 北京<br>海垦<br>商贸<br>物流<br>有限<br>公司             | 538,<br>127,<br>811.<br>39 |                    |  | -4,1<br>79,5<br>29.2<br>5 |            |  |  |  |  | 533,<br>948,<br>282.<br>14 |  |
| 海南<br>农垦<br>集团<br>财务<br>有限<br>公司             | 130,<br>226,<br>359.<br>25 |                    |  | 7,66<br>4,85<br>9.23      |            |  |  |  |  | 137,<br>891,<br>218.<br>48 |  |
| 海南<br>天地<br>海胶<br>农业<br>投资<br>有限<br>公司       | 26,2<br>33,8<br>57.9<br>6  |                    |  | 5,51<br>0,51<br>9.69      |            |  |  |  |  | 31,7<br>44,3<br>77.6<br>5  |  |
| 海南<br>国际<br>热带<br>农产                         | 22,0<br>35,2<br>96.4<br>5  |                    |  | -179<br>,276<br>.53       |            |  |  |  |  | 21,8<br>56,0<br>19.9<br>2  |  |

|  |                           |  |  |                           |  |  |  |  |                           |  |
|--|---------------------------|--|--|---------------------------|--|--|--|--|---------------------------|--|
| 品交易中<br>心有限公司                                |                           |  |  |                           |  |  |  |  |                           |  |
| 海南<br>海胶<br>闽星<br>农业<br>科技<br>有限公司           | 21,0<br>12,6<br>86.9<br>0 |  |  | -2,1<br>92,7<br>33.3<br>1 |  |  |  |  | 18,8<br>19,9<br>53.5<br>9 |  |
| 海南<br>易石<br>电子<br>商务<br>有限公司                 | 15,6<br>92,4<br>69.9<br>7 |  |  | 409,<br>908.<br>11        |  |  |  |  | 16,1<br>02,3<br>78.0<br>8 |  |
| 三亚<br>华海<br>圆融<br>旅业<br>有限公司                 | 8,47<br>6,01<br>2.13      |  |  |                           |  |  |  |  | 8,47<br>6,01<br>2.13      |  |
| 上海<br>增石<br>资产<br>管理<br>有限公司                 |                           |  |  |                           |  |  |  |  |                           |  |
| 国药<br>集团<br>健康<br>实业<br>(海<br>南)有<br>限公<br>司 | 5,14<br>4,25<br>6.96      |  |  | 8,07<br>8.75              |  |  |  |  | 5,15<br>2,33<br>5.71      |  |
| 中垦<br>天然<br>橡胶<br>科技<br>有限<br>公司             | 3,88<br>4,72<br>3.42      |  |  | 1,01<br>2.32              |  |  |  |  | 3,88<br>5,73<br>5.74      |  |

|                            |                |               |  |              |           |  |  |  |                |  |
|----------------------------|----------------|---------------|--|--------------|-----------|--|--|--|----------------|--|
| 海南曙光橡胶科技有限公司               | 400,000.00     |               |  |              |           |  |  |  | 400,000.00     |  |
| 海南华海实业发展有限公司               |                |               |  |              |           |  |  |  |                |  |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司             |                | 10,000.00     |  | 4,074.66     |           |  |  |  | 10,004.074.66  |  |
| 海南好舒福天然乳胶制品有限公司            |                | 480,400.00    |  | -112,451.76  |           |  |  |  | 367,948.24     |  |
| PT Binta ng Agung Persa da |                | 26,165,272.09 |  | -378,754.06  | -5,244.96 |  |  |  | 25,781,273.07  |  |
| 小计                         | 771,233,474.43 | 36,645,672.09 |  | 6,555,707.85 | -5,244.96 |  |  |  | 814,429,609.41 |  |
| 合计                         | 771,233,474.43 | 36,753,034.28 |  | 6,569,283.01 | -5,056.97 |  |  |  | 814,550,734.75 |  |

其他说明

/



## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 青岛蟠龙国际贸易有限公司       | 10,250,000.00 | 10,250,000.00 |
| 海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司 | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司     |               | 1,000,000.00  |
| 海南嘉乐潭农业科技有限公司      | 1,500,000.00  | 1,000,000.00  |
| 云南勐腊农村商业银行股份有限公司   | 100,888.00    | 100,888.00    |
| 合计                 | 14,350,888.00 | 14,850,888.00 |

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

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            | 36,890,244.55 | 1,209,842.00 |      | 38,100,086.55 |
| 2. 本期增加金额          | 1,603,432.96  |              |      | 1,603,432.96  |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,603,432.96  |              |      | 1,603,432.96  |
| (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            | 38,493,677.51 | 1,209,842.00 |      | 39,703,519.51 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 13,734,537.84 | 340,655.25   |      | 14,075,193.09 |
| 2. 本期增加金额          | 636,502.94    | 12,387.48    |      | 648,890.42    |
| (1) 计提或摊销          | 636,502.94    | 12,387.48    |      | 648,890.42    |

|           |               |            |  |               |
|-----------|---------------|------------|--|---------------|
| 3. 本期减少金额 |               |            |  |               |
| (1) 处置    |               |            |  |               |
| (2) 其他转出  |               |            |  |               |
| 4. 期末余额   | 14,371,040.78 | 353,042.73 |  | 14,724,083.51 |
| 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 | 24,122,636.73 | 856,799.27 |  | 24,979,436.00 |
| 2. 期初账面价值 | 23,155,706.71 | 869,186.75 |  | 24,024,893.46 |

## (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

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,582,124,859.97 | 1,623,172,030.95 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,582,124,859.97 | 1,623,172,030.95 |

其他说明:

/

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备        | 合计               |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值:   |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 2,029,982,527.44 | 601,637,659.98 | 91,530,360.27 | 272,245,077.83 | 2,995,395,625.52 |
| 2. 本期增加金额 | 30,871,743.79    | 9,825,686.35   | 2,817,446.09  | 5,924,007.55   | 49,438,883.78    |
| (1)购置     | 13,555,740.66    | 6,610,765.     | 2,644,451.    | 3,459,067.63   | 26,270,025.16    |

|           |                  |                |               |                |                  |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
|           |                  | 79             | 08            |                |                  |
| (2)在建工程转入 | 17,274,149.28    | 3,025,521.39   | 177,000.00    | 2,605,375.30   | 23,082,045.97    |
| (3)企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| (4)汇率变动   | 41,853.85        | 189,399.17     | -4,004.99     | -140,435.38    | 86,812.65        |
|           |                  |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额 | 444,570.13       | 2,482,146.11   | 3,014,086.86  | 992,419.19     | 6,933,222.29     |
| (1)处置或报废  | 444,570.13       | 2,482,146.11   | 3,014,086.86  | 992,419.19     | 6,933,222.29     |
| 4. 期末余额   | 2,060,409,701.10 | 608,981,200.22 | 91,333,719.50 | 277,176,666.19 | 3,037,901,287.01 |
| 二、累计折旧    |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 709,947,674.26   | 303,525,643.22 | 54,286,629.31 | 198,978,800.50 | 1,266,738,747.29 |
| 2. 本期增加金额 | 54,079,270.30    | 21,259,089.97  | 3,647,108.86  | 11,380,698.19  | 90,366,167.32    |
| (1)计提     | 54,059,481.40    | 21,241,604.14  | 3,640,768.83  | 11,348,433.64  | 90,290,288.01    |
| (2)汇率变动   | 19,788.90        | 17,485.83      | 6,340.03      | 32,264.55      | 75,879.31        |
| 3. 本期减少金额 | 355,784.63       | 2,840,091.55   | 2,692,799.45  | 924,659.22     | 6,813,334.85     |
| (1)处置或报废  | 355,784.63       | 2,840,091.55   | 2,692,799.45  | 924,659.22     | 6,813,334.85     |
| 4. 期末余额   | 763,671,159.93   | 321,944,641.64 | 55,240,938.72 | 209,434,839.47 | 1,350,291,579.76 |
| 三、减值准备    |                  |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 30,947,745.70    | 73,381,040.49  | 27,837.00     | 1,128,224.09   | 105,484,847.28   |
| 2. 本期增加金额 |                  |                |               |                |                  |
| (1)计提     |                  |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                |               |                |                  |
| (1)处置或报废  |                  |                |               |                |                  |
| 4. 期末余额   | 30,947,745.70    | 73,381,040.49  | 27,837.00     | 1,128,224.09   | 105,484,847.28   |

|           |                  |                |               |               |                  |
|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 四、账面价值    |                  |                |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,265,790,795.47 | 213,655,518.09 | 36,064,943.78 | 66,613,602.63 | 1,582,124,859.97 |
| 2. 期初账面价值 | 1,289,087,107.48 | 224,730,976.27 | 37,215,893.96 | 72,138,053.24 | 1,623,172,030.95 |

## (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  | 47,436,834.58  | 9,842,603.14  |               | 37,594,231.44 |    |
| 机器设备    | 76,558,409.34  | 26,784,222.33 | 40,665,257.33 | 9,108,929.68  |    |
| 运输工具    | 158,854.69     | 88,140.68     | 58,059.33     | 12,654.68     |    |
| 电子设备及其他 | 2,406,641.76   | 1,436,838.01  | 758,457.43    | 211,346.32    |    |
| 合计      | 126,560,740.37 | 38,151,804.16 | 41,481,774.09 | 46,927,162.12 |    |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因    |
|-------------|----------------|---------------|
| 各公司构筑物      | 428,798,816.75 | 简易构筑物无法办理产权证书 |
| 深加工产业园厂房及宿舍 | 30,557,617.54  | 尚未验收决算        |
| 华热亚厂房       | 5,541,961.97   | 正在办理          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 196,631,170.13 | 86,734,589.32 |
| 工程物资 |                |               |
| 合计   | 196,631,170.13 | 86,734,589.32 |

其他说明：

/

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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          |
| 在建工程 | 196,631,170.13 |      | 196,631,170.13 | 86,734,589.32 |      | 86,734,589.32 |
| 合计   | 196,631,170.13 |      | 196,631,170.13 | 86,734,589.32 |      | 86,734,589.32 |

## (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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 研发实验楼项目            | 33,245,000.00 | 27,086,689.09 |              |            |          | 27,086,689.09 | 81.48           | 在建   |           |              |              |      |
| 乌石白马岭6500亩茶叶种植新建项目 | 74,474,700.00 | 15,364,968.48 | 7,461,181.06 |            |          | 22,826,149.54 | 30.65           | 在建   |           |              |              |      |

|                    |                |               |                |               |            |                |       |    |  |  |   |   |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|-------|----|--|--|---|---|
| 深加工宿舍库房及园区配套       | 37,305,941.60  | 6,635,972.15  | 5,965,768.22   | 8,159,790.75  |            | 4,441,949.62   | 96.78 | 在建 |  |  |   |   |
| 林产分公司设备技术改造        | 13,057,000.00  | 5,632,505.95  | 4,570,676.72   | 491,123.09    |            | 9,712,059.58   | 74.38 | 在建 |  |  |   |   |
| 保国热带田园项目           | 40,817,478.00  | 3,592,888.00  | 512,351.15     |               |            | 4,105,239.15   | 10.06 | 在建 |  |  |   |   |
| 橡胶加工厂改扩建           | 166,517,000.00 | 3,357,065.65  | 37,882,685.76  | 11,091,769.26 | 388,869.89 | 29,759,112.26  | 22.75 | 在建 |  |  |   |   |
| 基地分公司林间小型道桥建设等零星项目 | 153,046,000.00 | 21,992,027.05 | 73,837,308.85  | 1,831,901.83  |            | 93,997,434.07  | 48.25 | 在建 |  |  |   |   |
| 其他                 |                | 3,072,472.95  | 3,137,524.91   | 1,507,461.04  |            | 4,702,536.82   |       |    |  |  |   |   |
| 合计                 | 518,463,119.60 | 86,734,589.32 | 133,367,496.67 | 23,082,045.97 | 388,869.89 | 196,631,170.13 |       |    |  |  | / | / |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 种植业              |                  | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
|           | 未成熟性生物资产         | 成熟性生物资产          |                  |
| 一、账面原值    |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   | 2,735,466,253.00 | 4,233,170,317.71 | 6,968,636,570.71 |
| 2. 本期增加金额 | 150,413,373.56   | 101,389,518.49   | 251,802,892.05   |
| (1) 外购    |                  |                  |                  |
| (2) 自行培育  | 150,413,373.56   | 101,389,518.49   | 251,802,892.05   |
| 3. 本期减少金额 | 102,347,151.01   | 60,976,865.58    | 163,324,016.59   |
| (1) 处置    | 957,632.52       | 60,976,865.58    | 61,934,498.10    |
| (2) 其他    |                  |                  |                  |
| (3) 转入成熟  | 101,389,518.49   |                  | 101,389,518.49   |
| 4. 期末余额   | 2,783,532,475.55 | 4,273,582,970.62 | 7,057,115,446.17 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   |                  | 1,255,467,830.75 | 1,255,467,830.75 |
| 2. 本期增加金额 |                  | 47,948,316.21    | 47,948,316.21    |
| (1) 计提    |                  | 47,948,316.21    | 47,948,316.21    |
| 3. 本期减少金额 |                  | 33,289,721.18    | 33,289,721.18    |
| (1) 处置    |                  | 33,289,721.18    | 33,289,721.18    |
| (2) 其他    |                  |                  |                  |
| 4. 期末余额   |                  | 1,270,126,425.78 | 1,270,126,425.78 |
| 三、减值准备    |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   | 918,481.00       |                  | 918,481.00       |
| 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   | 918,481.00       |                  | 918,481.00       |
| 四、账面价值    |                  |                  |                  |
| 1. 期末账面价值 | 2,782,613,994.55 | 3,003,456,544.84 | 5,786,070,539.39 |
| 2. 期初账面价值 | 2,734,547,772.00 | 2,977,702,486.96 | 5,712,250,258.96 |

## (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

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 非专利技术         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 298,360,023.48 | 34,587,579.31 | 332,947,602.79 |
| 2. 本期增加金额  |                | 87,735.85     | 87,735.85      |
| (1) 购置     |                | 87,735.85     | 87,735.85      |
| (2) 内部研发   |                |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 5,063.97       |               | 5,063.97       |
| (1) 处置     | 8,491.73       |               | 8,491.73       |
| (2) 汇率变动   | -3,427.76      |               | -3,427.76      |
| 4. 期末余额    | 298,354,959.51 | 34,675,315.16 | 333,030,274.67 |
| 二、累计摊销     |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 56,592,390.99  | 16,671,891.85 | 73,264,282.84  |
| 2. 本期增加金额  | 2,806,526.30   | 1,222,630.18  | 4,029,156.48   |
| (1) 计提     | 2,805,952.68   | 1,222,630.18  | 4,028,582.86   |
| (2) 汇率变动   | 573.62         |               | 573.62         |
| 3. 本期减少金额  |                |               |                |
| (1) 处置     |                |               |                |
| 4. 期末余额    | 59,398,917.29  | 17,894,522.03 | 77,293,439.32  |
| 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  | 238,956,042.22 | 12,030,793.13 | 250,986,835.35 |
| 2. 期初账面价值  | 241,767,632.49 | 13,165,687.46 | 254,933,319.95 |

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 0%

## (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：

□适用 √不适用



## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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 | 汇率变动     | 处置   |                |
| 普洱锦森木业有限公司                          | 1.61           |         |          |      | 1.61           |
| 海胶鲳海生态实业（海南）有限公司                    | 2,150,150.00   |         |          |      | 2,150,150.00   |
| 云南陆航物流服务有限公司                        | 3,486,841.62   |         |          |      | 3,486,841.62   |
| 海南华海实业发展有限公司                        | 9,017,998.49   |         |          |      | 9,017,998.49   |
| 西双版纳华热亚橡胶有限公司                       | 11,475,766.99  |         |          |      | 11,475,766.99  |
| 达维天然橡胶（云南）有限公司                      | 10,046,760.21  |         |          |      | 10,046,760.21  |
| Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd. | 3,655,882.51   |         | 6,125.81 |      | 3,662,008.32   |
| R1 International Pte Ltd            | 108,020,311.92 |         |          |      | 108,020,311.92 |
| 合计                                  | 147,853,713.35 |         | 6,125.81 |      | 147,859,839.16 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
|                 |               | 计提   | 处置   |               |
| 西双版纳华热亚橡胶有限公司   | 1,998,589.23  |      |      | 1,998,589.23  |
| 达维天然橡胶（云南）有限公司  | 10,046,760.21 |      |      | 10,046,760.21 |
| 合计              | 12,045,349.44 |      |      | 12,045,349.44 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司商誉减值的测试方法采用未来现金流量折现法，具体过程如下：首先将每个公司分别作为资产组，以 12.89%作为折现率进行折现。本集团经测试，期末商誉不存在减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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  | 12,792,563.82 | 2,075,755.15 | 3,126,213.62 |        | 11,742,105.35 |
| 租入固定资产改良 | 1,145,028.25  |              | 102,304.26   |        | 1,042,723.99  |
| 其他长期待摊费用 | 855,295.69    | 473,864.06   | 28,695.48    |        | 1,300,464.27  |
| 合计       | 14,792,887.76 | 2,549,619.21 | 3,257,213.36 |        | 14,085,293.61 |

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    | 295,978,821.12 | 73,981,167.57 | 366,206,273.83 | 91,551,568.46 |
| 内部交易未实现利润 |                |               | 1,048,181.06   | 262,045.27    |
| 可抵扣亏损     | 251,813,603.16 | 61,945,555.60 | 251,212,090.53 | 61,864,840.35 |
| 衍生金融工具    | 308,650.00     | 77,162.50     |                |               |

|        |                |                |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 存货价值计量 | 10,580,410.79  | 2,203,746.75   | 3,778,363.18   | 612,568.05     |
| 其他     | 1,298,534.31   | 257,340.84     | 1,856,632.86   | 445,593.26     |
| 合计     | 559,980,019.38 | 138,464,973.26 | 624,101,541.46 | 154,736,615.39 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 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   | 22,310,749.50  | 5,577,704.56  | 29,083,732.33 | 6,953,288.75  |
| 其他债权投资公允价值变动      |                |               |               |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |                |               |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 73,564,971.94  | 17,438,978.45 | 56,563,339.87 | 12,464,549.84 |
| 合并增加公允价值          |                |               |               |               |
| 其他                | 11,480,247.15  | 2,755,805.99  | 11,533,037.95 | 2,769,198.25  |
| 合计                | 107,355,968.59 | 25,772,489.00 | 97,180,110.15 | 22,187,036.84 |

## (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 |                |                |
| 可抵扣亏损    | 326,953,459.54 | 285,265,046.81 |
| 资产减值准备   | 336,121,934.88 | 353,334,914.19 |
| 衍生金融工具   |                | 430,039.12     |
| 合计       | 663,075,394.42 | 639,030,000.12 |

## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | 58,379,835.86  | 58,379,835.86  |    |
| 2020 年 | 58,596,315.30  | 58,596,315.30  |    |
| 2021 年 | 27,903,421.15  | 27,903,421.15  |    |
| 2022 年 | 98,080,136.87  | 98,080,136.87  |    |
| 2023 年 | 42,305,337.63  | 42,305,337.63  |    |
| 2024 年 | 41,688,412.73  | -              |    |
| 合计     | 326,953,459.54 | 285,265,046.81 | /  |

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额  | 145,645,018.18 | 170,603,048.78 |
| 长期资产预付款  | 37,251,119.51  | 48,203,140.56  |
| 关联方借款（注） | 1,998,654.03   | 2,169,025.14   |
| 其他       | 463,396.03     | 462,620.86     |
| 合计       | 185,358,187.75 | 221,437,835.34 |

其他说明：

注：本集团子公司 R1 International (Americas), Inc. 于 2018 年 7 月与其关键管理人员控制的公司 RMR, Inc. 签订合同，该款项自 2018 年 9 月起按协议计划在七年内分期偿还，利率为 4.5%。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                  | 11,000,000.00    |
| 抵押借款 | 513,117,295.95   | 563,633,395.62   |
| 保证借款 | 524,581,332.13   | 846,864,715.72   |
| 信用借款 | 1,095,320,000.00 | 768,320,000.00   |
| 其他借款 | 264,594,552.18   | 405,725,535.03   |
| 合计   | 2,397,613,180.26 | 2,595,543,646.37 |

短期借款分类的说明：

1、本集团保证借款分别为：

①. 子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 150,000,000.00 元、上海龙橡国际贸易有限公司 250,000,000.00 元、海南海胶农业发展有限公司 30,000,000.00 元、中橡资源（海南）股份有限公司 50,000,000.00 元、孙公司海胶鲷海生态实业（海南）有限公司 4,900,000.00 元，均由本集团提供担保。

②. 孙公司 Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd. 借款金额为 399,256.66 元, 由子公司 R1 International Pte. Ltd. 提供担保。

③. 孙公司 R1 Delta CIS Pte Ltd 借款金额为 9,282,076.95 元, 由 R1 International Pte. Ltd. 和 Delta Exports Pte Ltd 共同提供担保;

④. 孙公司 R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd. 借款金额为 29,999,998.52 元, 由海南省农垦投资控股集团有限公司提供担保。

2、本集团抵押借款系 R1 International Pte Ltd 借款金额为 257,015,014.48 元, R1 International (Americas), Inc. 借款金额为 151,913,552.63 元, R1 Delta CIS Pte. Ltd. 借款金额为 104,188,728.84 元, 以部分的存货和应收账款作为借款的抵押。

3、本集团其他借款系子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司贸易借款, 本公司通过涉外保函提供担保, 借款金额为 264,594,552.18 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 期货合约 | 55,759,780.83 | 50,767,058.62 |
| 合计   | 55,759,780.83 | 50,767,058.62 |

其他说明:

/

## 34、应付票据

适用 不适用

## 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(含 1 年)    | 256,603,500.18 | 320,215,450.44 |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 44,772,820.03  | 40,583,044.38  |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 8,011,657.30   | 23,311,106.31  |
| 3 年以上           | 61,717,583.74  | 81,965,780.42  |
| 合计              | 371,105,561.25 | 466,075,381.55 |

### (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     |
|-------|---------------|---------------|
| 供应商 A | 24,757,922.05 | 胶价低迷暂未从胶工收回偿还 |
| 供应商 B | 3,256,518.60  | 胶价低迷暂未从胶工收回偿还 |
| 供应商 C | 3,052,050.16  | 胶价低迷暂未从胶工收回偿还 |
| 供应商 D | 2,498,275.42  | 胶价低迷暂未从胶工收回偿还 |
| 供应商 E | 2,470,534.80  | 胶价低迷暂未从胶工收回偿还 |
| 合计    | 36,035,301.03 |               |

其他说明：

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**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（含 1 年）    | 210,180,160.49 | 224,849,669.59 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 21,872,515.45  | 39,402,810.23  |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 21,851,235.40  | 2,243,250.51   |
| 3 年以上           | 4,099,407.30   | 1,926,058.83   |
| 合计              | 258,003,318.64 | 268,421,789.16 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(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：

适用 不适用**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         | 205,035,575.68 | 551,316,689.44 | 598,246,351.37 | 158,105,913.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,107,286.36   | 79,805,937.09  | 80,210,273.17  | 702,950.28     |
| 三、辞退福利         | 40,376,642.92  | 3,392,156.87   | 43,429,680.42  | 339,119.37     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |

|    |                    |                    |                    |                    |
|----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 合计 | 246,519,504<br>.96 | 634,514,783<br>.40 | 721,886,304<br>.96 | 159,147,983<br>.40 |
|----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|

## (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 | 160,162,159<br>.25 | 476,006,001<br>.70 | 529,729,674<br>.02 | 106,438,486<br>.93 |
| 二、职工福利费       |                    | 5,200,938.2<br>2   | 5,200,938.2<br>2   |                    |
| 三、社会保险费       | 1,847,894.5<br>4   | 38,302,719.<br>51  | 38,554,392.<br>14  | 1,596,221.9<br>1   |
| 其中：医疗保险费      | 1,334,273.5<br>8   | 34,429,353.<br>96  | 34,657,171.<br>57  | 1,106,455.9<br>7   |
| 工伤保险费         | 153,375.99         | 1,733,581.2<br>9   | 1,741,773.6<br>5   | 145,183.63         |
| 生育保险费         | 360,244.97         | 2,139,784.2<br>6   | 2,155,446.9<br>2   | 344,582.31         |
| 四、住房公积金       | 4,561,655.1<br>2   | 11,065,826.<br>77  | 12,038,541.<br>69  | 3,588,940.2<br>0   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 38,463,866.<br>77  | 17,592,870.<br>20  | 9,782,379.3<br>0   | 46,274,357.<br>67  |
| 六、短期带薪缺勤      |                    | 3,148,333.0<br>4   | 2,940,426.0<br>0   | 207,907.04         |
| 七、短期利润分享计划    |                    |                    |                    |                    |
| 合计            | 205,035,575<br>.68 | 551,316,689<br>.44 | 598,246,351<br>.37 | 158,105,913<br>.75 |

## (3). 设定提存计划列示

√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       |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 879,768.53   | 77,350,293.45 | 77,742,096.16 | 487,965.82 |
| 2、失业保险费  | 227,517.83   | 2,455,643.64  | 2,468,177.01  | 214,984.46 |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |            |
| 合计       | 1,107,286.36 | 79,805,937.09 | 80,210,273.17 | 702,950.28 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 5,556,278.52  | 3,866,626.24  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 4,778,072.54  | 17,130,972.80 |
| 个人所得税   | 706,077.74    | 498,963.89    |
| 城市维护建设税 | 82,366.13     | 228,735.85    |
| 其他税种    | 4,641,660.34  | 6,602,399.00  |
| 合计      | 15,764,455.27 | 28,327,697.78 |

其他说明：

/

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 2,794,879.74   | 3,644,664.85   |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 471,611,645.81 | 382,535,499.08 |
| 合计    | 474,406,525.55 | 386,180,163.93 |

其他说明：

/

**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   | 1,067,821.46 | 1,461,553.31 |
| 企业债券利息            |              |              |
| 短期借款应付利息          | 1,727,058.28 | 2,183,111.54 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |              |              |
| 合计                | 2,794,879.74 | 3,644,664.85 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用



**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           |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 359,362,173.89 | 297,563,058.18 |
| 暂借款     | 20,681,188.13  | 20,371,673.87  |
| 保证金及押金等 | 91,568,283.79  | 64,600,767.03  |
| 合计      | 471,611,645.81 | 382,535,499.08 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√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   |
|------|---------------|-------------|
| A 公司 | 19,042,147.55 | 计提的育林基金尚未支付 |
| 合计   | 19,042,147.55 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、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  |      | 275,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |      |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |      |                |
| 1 年内到期的租赁负债  |      |                |
| 合计           |      | 275,000,000.00 |

其他说明：

/

**42、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券      |                |                |
| 保险赔偿款       | 7,668,976.19   | 8,522,182.67   |
| 青苗补偿及职工安置补偿 | 146,010,220.64 | 147,766,651.40 |
| 其他          | 10,819,127.87  | 14,636,804.02  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 164,498,324.70 | 170,925,638.09 |
|----|----------------|----------------|

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00  |
| 信用借款 | 1,171,670,000.00 | 926,000,000.00 |
| 合计   | 1,191,670,000.00 | 946,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

本集团保证借款系子公司云南陆航物流服务有限公司 20,000,000.00 元, 由本集团提供担保, 利率为年利率 4.80%。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

本集团信用借款的利率区间为年利率 4.5125%-4.9%。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√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       | 393,669,794.90 | 2,474,200.00 | 8,019,738.57  | 388,124,256.33 |      |
| 内部交易形成进项税额 | 47,654,046.29  |              | 25,642,637.12 | 22,011,409.17  |      |
| 合计         | 441,323,841.19 | 2,474,200.00 | 33,662,375.69 | 410,135,665.50 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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 | 本期计入其他收益金额   | 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补贴（注1） | 52,736,167.12 |          |             | 1,491,399.98 |      | 51,244,767.14 | 与资产相关       |
| 2015年国家林业补贴资金（注2）   | 26,318,563.45 |          |             | 595,891.98   |      | 25,722,671.47 | 与资产相关       |
| 2016年中央林业补助资金（注3）   | 18,399,999.94 |          |             | 400,000.02   |      | 17,999,999.92 | 与资产相关       |

|   |                |  |  |              |  |                |       |
|---|----------------|--|--|--------------|--|----------------|-------|
| 2011 农业综合开发产业化经营财政补助(注 4)                 | 14,333,332.93  |  |  | 400,000.02   |  | 13,933,332.91  | 与资产相关 |
| 2010 农业综合开发产业化经营财政补助(注 5)                 | 13,533,333.13  |  |  | 400,000.02   |  | 13,133,333.11  | 与资产相关 |
| 鳊鱼项目财政补贴(注 6)                             | 2,888,440.46   |  |  | 328,689.95   |  | 2,559,750.51   | 与资产相关 |
| 标准化抚育技术补助(注 7)                            | 10,160,000.00  |  |  | 1,335,565.90 |  | 8,824,434.10   | 与资产相关 |
| 2017 年中央财政林业改革发展资金(注 8)                   | 7,626,666.62   |  |  | 160,000.00   |  | 7,466,666.62   | 与资产相关 |
| 2015 年中央财政森林抚育补贴金(注 9)                    | 3,000,000.00   |  |  |              |  | 3,000,000.00   | 与资产相关 |
| 高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目(注 10)                 | 1,011,111.20   |  |  | 66,666.66    |  | 944,444.54     | 与资产相关 |
| 农机购置补贴(注 11)                              | 542,259.10     |  |  | 105,952.80   |  | 436,306.30     | 与资产相关 |
| 防护林建设基金(注 12)                             | 333,334.56     |  |  | 33,333.36    |  | 300,001.20     | 与资产相关 |
| 2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款(天然橡胶基地建设项目)(注 13) | 150,370,000.00 |  |  |              |  | 150,370,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款(木材战略储备)(注         | 8,800,000.00   |  |  |              |  | 8,800,000.00   | 与资产相关 |

|  |               |              |            |            |  |               |       |
|--|---------------|--------------|------------|------------|--|---------------|-------|
| 13)  |               |              |            |            |  |               |       |
| 2018年草原防火等项目中央基建投资预算拨款（国家特殊及珍稀林木培育项目）（注13） | 4,000,000.00  |              |            |            |  | 4,000,000.00  | 与资产相关 |
| 2018年中央财政林业改革发展资金（注14）                     | 36,000,000.00 |              |            | 720,000.00 |  | 35,280,000.00 | 与资产相关 |
| 2016年中央财政现代农业生产发展资金（3600亩乐香油茶项目）（注15）      | 2,520,000.00  |              |            |            |  | 2,520,000.00  | 与资产相关 |
| 2018年农垦农业产业发展项目资金（3400亩油茶种植基地建设项目）（注16）    | 3,000,000.00  |              |            |            |  | 3,000,000.00  | 与资产相关 |
| 6500亩茶叶项目财政补贴（注17）                         | 23,407,685.00 |              |            |            |  | 23,407,685.00 | 与资产相关 |
| 其他（注18）                                    | 6,434,047.46  | 2,474,200.00 | 354,192.71 | 89,412.61  |  | 8,464,642.14  | 与资产相关 |
| 2016年省重大科技专项（高）（注19）                       | 4,116,221.37  |              |            |            |  | 4,116,221.37  | 与收益相关 |
| 2018年重大专项第二批高新领域（注20）                      | 2,000,000.00  |              |            |            |  | 2,000,000.00  | 与收益相关 |
| 2018年省重点研发计划农业环境污染治理项目                     | 600,000.00    |              |            |            |  | 600,000.00    | 与收益相关 |

|                                     |                |              |            |              |               |                |       |
|-------------------------------------|----------------|--------------|------------|--------------|---------------|----------------|-------|
| (注 21)                              |                |              |            |              |               |                |       |
| 党建经费<br>(注 22)                      | 731,744.14     |              |            |              | -731,744.14   |                | 与收益相关 |
| 2017 年财政专项“高性能天然橡胶生胶研制及工程化”项目(注 23) | 806,888.42     |              |            |              | -806,888.42   |                | 与收益相关 |
| 合 计                                 | 393,669,794.90 | 2,474,200.00 | 354,192.71 | 6,126,913.30 | -1,538,632.56 | 388,124,256.33 |       |

其他说明：

√适用 □不适用

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，截至期末已确认收益 7,620,000.00 元，其中本期确认其他收益 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，本集团于 2010 年 1 月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益 4,520,000.00 元，其中本期确认其他收益 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，本集团于 2010 年 11 月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益 5,392,000.00 元，其中本期确认其他收益 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，本集团于 2013 年 1 月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益 2,108,599.92 元，其中本期确认其他收益 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，本集团于 2014 年 1 月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益 541,200.00 元，其中本期确认其他收益 49,200.00 元。

2015年9月，海南省农垦总局出具《关于下达2015年基本建设贷款财政贴息的通知》（琼垦局财字[2015]105号），根据《海南省财政厅关于下达2015年基本建设贷款中央财政预算（拨款）的通知》（琼财建[2015]1190号），下达2015年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款1,804.00万元，递延年限为25年，本集团于2015年9月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益2,766,132.96元，其中本期确认其他收益360,800.00元。

2015年6月，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预算（拨款）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231.00万元，递延年限为25年，本集团于2015年6月收到该笔拨款，截至期末累计已确认收益377,300.00元，其中本期确认其他收益46,200.00元。

注2.根据国家财政部《关于拨付2015年林业补助资金的通知》（财农[2015]81号）和《关于印发海南农垦2015年国家林业补助资金项目实施方案的通知》，2016年海南省农垦投资控股集团有限公司拨付2015年国家林业补助资金2,979.46万元，递延年限为25年，截至期末累计已确认收益4,071,928.53元，其中本期确认其他收益595,891.98元。

注3.根据海南省财政厅《关于拨付2016年中央财政林业补助资金（第六批）的通知》（琼财农[2016]1438号）文件，拨付海南天然橡胶产业集团股份有限公司中央财政林业补助资金2,000万元，递延年限为25年，其中造林补助1,060万元，抚育补助940万元（分三年摊销），补助资金由海南省农垦总局拨付。本集团于2017年3月收到该笔拨款。截至期末中央林业补助资金补贴累计确认收益2,000,000.08元，其中本期确认其他收益400,000.02元。

注4.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]104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月本集团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，截至期末累计已确认收益6,066,667.07元，本期确认其他收益400,000.02元。

注5.2010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月本集团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，截至期末累计已确认其他收益6,866,666.89元，其中本期确认收益400,000.02元。

注6.根据海南省农垦总局文件《海南省农垦投资控股集团有限公司关于下达2016年农垦产业发展资金项目投资计划的通知》（琼垦企发[2017]20号），将本集团孙公司海胶鲠海生态实业（海南）有限公司年加工10,000吨鳗鱼烤鳗厂及配套工厂化循环水鳗鱼示范养殖基地项目列为补贴范围，财政资金补贴资金为10,000,000元，本集团2017年6月22日实际收到拨款10,000,000元，截至期末累计确认与鳗鱼水循环工程相关的其他收益313,761.46元，与鳗鱼苗采购相关的其他收益1,670,488.03元，2018年10月退回补助5,456,000.00元。

注7.2013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，其中拨付给本集团48万元为费用补助，分3年摊销。本集团于2013年9月收到该笔拨款。

2014年9月15日，本集团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。

2017年12月5日，海南省农垦总局根据农业部《关于支付2017贫困农场扶贫开发专项等项目资金的通知》拨付给本集团360万天然橡胶标准化抚育技术示范资金，分3年摊销，本期确认其他收益120万元。

2018年9月12日，本集团收到海南省农垦总局下拨农业部2018年天然橡胶标准化抚育技术补助经费480万元，分3年摊销，本期确认其他收益160万元。

截至期末天然橡胶标准化抚育技术补贴累计已确认收益6,775,565.90元，其中本期确认其他收益1,335,565.90元。

注8.根据海南省财政厅《关于拨付2017年中央财政林业改革发展资金（第七批）的通知》琼财农[2017]1617号文件，拨付海南天然橡胶产业集团股份有限公司2017年中央财政林业改革发展资金（第七批）800万元，专项用于橡胶抚育补助，递延年限为25年。本集团于2017年11月收到该笔拨款。截至期末累计确认收益533,333.38元，本期确认其他收益160,000.00元。

注9.2016年3月10日海南省财政厅出具《关于下达2015年中央财政森林抚育补贴资金的通知》（琼垦企发[2016]343号），根据海南省财政厅《关于拨付2015年中央财政林业补助资金的通知》（琼财农[2014]9号），下达2015年中央财政森林抚育补贴资金300万元，专项用于3万亩国家储备林抚育补贴。本集团于2016年9月收到该笔拨款。截至期末该项补贴尚未确认其他收益。

注10.2011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2013年收到100万元，按照与之相关固定资产使用年限15年进行摊销，截至期末累计已确认收益1,055,555.46元，本期确认其他收益66,666.66元。

注11.2008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，截至2018年期末已累计确认收益2,710,712.60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，截至期末累计已确认收益312,000.00元，其中本期确认其他收益18,000.00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，截至期末累计已确认收益823,772.29元，其中本期确认其他收益83,669.11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,截至期末累计已确认收益489,137.22元,其中本期确认45,500.00元。

注12.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年本集团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,截至期末累计已确认收益699,998.80元,其中本期确认其他收益33,333.36元。

注13.根据财政部文件《关于下达2018年草原防火等项目中央基建投资预算(拨款)的通知》(财建[2018]184号),2018年本集团收到天然橡胶基地建设项目资金15,037.00万元、木材战略储备基地建设项目资金880.00万元、国家特殊及珍稀林木培育项目资金400.00万元专项用于草原防火等项目基础设施建设。截至期末该项补助尚未确认其他收益。

注14.根据海南省财政厅《关于下达2018年中央财政林业改革发展资金(第四批)的通知》(琼财农[2018]1578号),2018年本集团收到3,600.00万元专项用于橡胶林的更新定植和技术抚育。截至期末确认其他收益720,000.00元,本期确认720,000.00元。

注15.根据海南省财政厅《关于下达2016年中央财政现代农业生产发展资金和省级财政调整优化农业种养结构补助资金的通知》(琼财农[2016]1287号)和《关于拨付项目重新启动资金的通知》(琼财农[2018]209号,给予本集团子公司海南海胶农业发展有限公司3600亩油茶项目补助252.00万元。截至期末该项补助尚未确认其他收益。

注16.根据海南省财政厅《关于拨付2018年农垦管理体制改革工作经费(第三批)的通知》(琼财农[2018]354号),本集团收到2018年产业发展项目资金300.00万元专项用于3400亩油茶种植基地建设项目。截至期末该项补助尚未确认其他收益。

注17.根据海南省农业厅、海南省财政厅《关于印发2016年中央财政现代农业生产发展资金和省级财政资金扶持茶叶种植等两个项目实施的通知》(琼农字[2016]183号,本集团于2017年收到342.49万元、2018年收到1,998.28万元补助专项用于6,500亩茶园及配套基础设施建设项目。截至期末该项补助尚未确认其他收益。

注18.其他项目主要包括橡胶良种补贴、对外投资经费补助、农业技术推广服务补助、绿化宝岛、防风林工程、油茶良品育种补贴等补助。

注19.根据海南省科学技术厅、海南省财政厅《关于2016年度省重大科技计划项目立项的通知》(琼科[2016]117号),就本集团的高性能天然橡胶产品、特种天然生胶研发与生产示范和橡胶林现代管理技术集成与应用科研项目补助455.00万元,本集团于2017年6月30日收到款项。截至期末该项补贴确认其他收益433,778.63元。

注20.根据《2016年海南省重大科技计划项目任务书(2017年度)》本集团于2018年7月收到关于海南天然橡胶品质提升机产业升级关键技术研发与示范补助200.00万元。截至期末该项补助尚未确认其他收益。

注21.根据《海南省重点研发计划任务书》本集团于2018年10月收到关于天然橡胶加工污染物综合治理技术研究补助180.00万元。本集团收到补助后转付海南大学等单位120.00万元专项用于研发。

注22.根据海南省财政厅《关于拨付2018年农垦管理体制改革工作经费(第三批)的通知》(琼财农[2018]354号),本集团收到党建经费399.29万元。截至期末已使用399.29万元经费。

注 23.本集团收到 2017 年财政专项“高性能天然橡胶生胶研制及工程化”项目补贴 158.00 万元，截至期末确认其他收益 143,111.58 元，转付北京化工大学 630,000.00 元用于研发。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

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 | 4,279,427,797 |             |    |       |    |    | 4,279,427,797 |

其他说明：

/

## 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

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             |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 5,390,190,684.55 |      | 399,830,544.11 | 4,990,360,140.44 |
| 其他资本公积     | 84,199,968.08    |      | 3,668,746.44   | 80,531,221.64    |
| 合计         | 5,474,390,652.63 |      | 403,499,290.55 | 5,070,891,362.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 同一控制合并 R1 International Pte Ltd 导致的合并范围变更，调增资本公积期初数 239,199,205.07 元。

(2) 本期资本公积减少 403,499,290.55 元，具体包括：

A. 本期本公司通过同一控制下企业合并方式收购 R1 International Pte Ltd 公司 61.58% 股权，冲减年初合并财务报表层面因同一控制下企业合并已确认的资本公积 239,199,205.07 元，并按照同一控制下企业合并的会计处理规定，冲减资本公积（股本溢价）134,313,060.91 元。

B. 本期本公司收购 R1 International Pte Ltd 部分少数股东股权，因购买少数股权支付的价款与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产的差额减少资本公积(股本溢价)26,318,278.13 元。

C. 本期其他资本公积减少 3,668,746.44 元，系按照持股比例确认 R1 International Pte Ltd 其他权益变动。

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、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    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |           |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 企业自身信用风险公允价值变动    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
|                   |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |                |               |  |  |  |               |  |                |
|--------------------|----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -34,873,337.97 | 17,174,841.30 |  |  |  | 17,174,841.30 |  | -17,698,496.67 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |               |  |  |  |               |  |                |
| 其他债权投资公允价值变动       |                |               |  |  |  |               |  |                |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |  |  |  |               |  |                |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |               |  |  |  |               |  |                |
| 现金流量套期损益的有效部分      |                |               |  |  |  |               |  |                |
| 外币财务报表折算差额         | -34,873,337.97 | 17,174,841.30 |  |  |  | 17,174,841.30 |  | -17,698,496.67 |
| 其他综合收益合计           | -34,873,337.97 | 17,174,841.30 |  |  |  | 17,174,841.30 |  | -17,698,496.67 |

/

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√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           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 392,774,465.10 |      |      | 392,774,465.10 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |

|        |                |  |                |
|--------|----------------|--|----------------|
| 企业发展基金 |                |  |                |
| 其他     |                |  |                |
| 合计     | 392,774,465.10 |  | 392,774,465.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

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           | -105,352,611.92 | -286,854,506.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 29,181,419.89   | 125,968,181.99  |
| 调整后期初未分配利润            | -76,171,192.03  | -160,886,324.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 81,228,907.00   | -387,135,788.34 |
| 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               | 45,002,350.63   |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -39,944,635.66  | -548,022,112.98 |

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-103,049,216.92 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 132,230,636.81 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,760,814,392.98 | 5,433,394,824.20 | 5,122,580,891.11 | 4,861,090,936.33 |
| 其他业务 | 175,473,288.15   | 114,937,466.15   | 120,849,480.98   | 75,947,440.89    |
| 合计   | 5,936,287,681.13 | 5,548,332,290.35 | 5,243,430,372.09 | 4,937,038,377.22 |

**60、税金及附加**

√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         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 367,295.82    | 958,185.23    |
| 教育费附加   | 331,454.73    | 865,850.94    |
| 资源税     | 1,293.98      | 4,069.65      |
| 房产税     | 3,054,971.97  | 2,848,797.53  |
| 土地使用税   | 3,378,071.82  | 3,781,602.86  |
| 车船使用税   | 21,358.80     | 61,781.41     |
| 印花税     | 3,807,413.24  | 1,888,110.23  |
| 其他      | 184,851.67    | 29,676.92     |
| 合计      | 11,146,712.03 | 10,438,074.77 |

其他说明：

/

**61、销售费用**

√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          |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 93,696,685.19  | 95,939,400.56  |
| 仓储保管费 | 17,061,430.67  | 17,015,399.84  |
| 职工薪酬  | 21,139,180.11  | 15,786,381.22  |
| 销售佣金  | 6,810,344.49   | 12,667,430.43  |
| 包装费   | 4,074,352.83   | 4,811,252.18   |
| 差旅费   | 905,716.76     | 739,463.01     |
| 货物代理费 | 132,315.92     | 1,402,093.25   |
| 其他    | 9,432,267.93   | 20,736,887.85  |
| 合计    | 153,252,293.90 | 169,098,308.34 |

其他说明：

/

**62、管理费用**

√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          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 114,953,414.20 | 124,135,625.65 |
| 保险费   | 108,676,093.78 | 72,276,799.86  |
| 综合服务费 | 5,902,476.13   | 10,293,761.72  |
| 折旧费   | 15,738,761.98  | 17,708,413.83  |
| 车辆费用  | 4,230,550.20   | 5,968,097.64   |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 摊销费用    | 5,200,402.60   | 4,830,760.27   |
| 聘请中介机构费 | 10,024,912.28  | 5,156,803.24   |
| 业务招待费   | 3,861,300.15   | 5,325,693.02   |
| 差旅费     | 4,840,513.08   | 4,350,234.68   |
| 修理费     | 7,361,192.40   | 8,049,737.27   |
| 办公费     | 4,282,182.55   | 5,518,760.70   |
| 会议费     | 425,086.05     | 301,324.97     |
| 租赁费     | 6,279,479.92   | 2,884,395.97   |
| 其他      | 21,798,972.92  | 7,404,200.01   |
| 合计      | 313,575,338.24 | 274,204,608.83 |

其他说明：

/

### 63、研发费用

√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        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 3,113,756.83 | 1,211,325.06 |
| 材料费   | 2,266,958.41 | 1,154,910.42 |
| 委外研发费 | 1,935,115.39 | 1,047,854.47 |
| 差旅费   | 409,713.76   | 122,206.20   |
| 折旧及摊销 | 306,376.01   | 107,600.66   |
| 技术服务费 | 87,242.54    | 37,633.51    |
| 其他    | 1,192,887.09 | 378,714.58   |
| 合计    | 9,312,050.03 | 4,060,244.90 |

其他说明：

/

### 64、财务费用

√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          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 80,219,320.20  | 114,449,957.33 |
| 减：利息收入  | -31,484,850.02 | -20,001,166.11 |
| 汇兑损失    | -1,388,806.68  | 4,218,986.48   |
| 汇兑收益    |                |                |
| 金融机构手续费 | 4,217,675.85   | 6,550,779.01   |
| 合计      | 51,563,339.35  | 105,218,556.71 |

其他说明：

/

### 65、其他收益

√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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      |                |               |
|------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 155,573,125.01 | 51,741,915.18 |
| 合计   | 155,573,125.01 | 51,741,915.18 |

其他说明：

/

## 66、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                   | 6,569,283.02  | 17,512,879.85  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 11,340,036.33 |                |
| 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  | 29,504,809.92 | 106,930,973.50 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               | 12,540.38      |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 2,025,047.65  |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |                |
| 分步实现控股重新计量产生的投资收益                |               | 534,718.03     |
| 其他                               |               | 2,434,774.32   |
| 合计                               | 49,439,176.92 | 127,425,886.08 |

其他说明：

/

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、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         |
|---------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产       | -22,620,288.61 | 51,215,332.60 |



|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -22,620,288.61 | 51,215,332.60 |
| 交易性金融负债              |                |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |                |               |
| 合计                   | -22,620,288.61 | 51,215,332.60 |

其他说明：

/

## 69、信用减值损失

√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 |
|------------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | -723,973.34   |       |
| 其他应收款坏账损失  | -6,784,665.92 |       |
| 债权投资减值损失   |               |       |
| 其他债权投资减值损失 |               |       |
| 长期应收款坏账损失  |               |       |
| 合计         | -7,508,639.26 |       |

其他说明：

/

## 70、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         |               | 3,317,531.05    |
| 二、存货跌价损失       | 49,875,707.29 | -446,992,487.07 |
| 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             | 49,875,707.29 | -443,674,956.02 |

其他说明：

/

**71、资产处置收益**

√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      |
|--------|------------|------------|
| 资产处置收益 | 992,762.63 | 131,334.03 |
| 合计     | 992,762.63 | 131,334.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,818,405.95  | -86,436.95    | 1,818,405.95  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,818,405.95  | -86,436.95    | 1,818,405.95  |
| 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        | 1,743,788.72  | 40,553.06     | 1,743,788.72  |
| 赔偿收入        | 14,498,949.30 | 51,100,048.17 | 14,498,949.30 |
| 其他          | 6,838,047.86  | 3,354,744.25  | 6,838,047.86  |
| 合计          | 24,899,191.83 | 54,408,908.53 | 24,899,191.83 |

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 |
|-------------|--------------|-----------|-------------|
| 林产集团新三板挂牌奖励 | 1,200,000.00 |           | 与收益相关       |
| 其他          | 543,788.72   | 40,553.06 | 与收益相关       |
| 合计          | 1,743,788.72 | 40,553.06 |             |

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√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        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 928,578.28   | 169,438.00   | 928,578.28    |
| 其中：固定资产处置损失 | 928,578.28   | 169,438.00   | 928,578.28    |
| 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        | 63,636.00    | 11,313.70    | 63,636.00     |
| 赔偿支出        | 399,478.95   | 680,734.23   | 399,478.95    |
| 其他          | 3,207,916.63 | 1,507,986.18 | 3,207,916.63  |
| 合计          | 4,599,609.86 | 2,369,472.11 | 4,599,609.86  |

其他说明：

/

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 235,668.11    | 4,446,303.53   |
| 递延所得税费用 | 19,857,094.28 | -40,353,647.05 |
| 合计      | 20,092,762.39 | -35,907,343.52 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 本期发生额          |
|--------------------------|----------------|
| 利润总额                     | 95,157,083.18  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用         | 23,789,270.80  |
| 子公司适用不同税率的影响             | -889,109.48    |
| 调整以前期间所得税的影响             | 129,008.62     |
| 非应税收入的影响                 | -11,054,756.14 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响         | 3,929,425.68   |
| 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的影响 | 4,188,922.91   |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 所得税费用         | 20,092,762.39 |

其他说明：

适用 不适用

### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七.58

### 76、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 征地补偿        | 52,197,305.78  | 71,584,750.62  |
| 政府补助-其他     | 2,140,000.00   | 4,118,201.67   |
| 政府补助-价格保险补贴 | 123,953,929.24 |                |
| 社会保险费       | 20,734,335.00  |                |
| 利息收入        | 32,786,069.45  | 19,005,288.02  |
| 收到灾害保险赔偿    |                | 20,130,231.47  |
| 保证金、押金及其他   | 38,931,467.24  | 95,573,173.31  |
| 合计          | 270,743,106.71 | 210,411,645.09 |

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

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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 运输、仓储支出   | 110,758,115.86 | 117,561,832.20 |
| 综合服务费     | 5,902,476.13   | 10,026,940.00  |
| 保险费       | 47,539,620.13  | 49,012,722.85  |
| 收购站周转借款   | 17,893,202.84  | 23,270,000.00  |
| 保证金、押金及其他 | 119,515,584.46 | 48,201,078.72  |
| 其他付现费用    | 102,763,643.42 | 111,433,566.36 |
| 合计        | 404,372,642.84 | 359,506,140.13 |

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

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         |
|---------|----------------|---------------|
| 金融工具保证金 | 349,255,474.37 | 96,472,486.25 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 349,255,474.37 | 96,472,486.25 |
|----|----------------|---------------|

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

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 77、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 75,064,320.79   | -381,841,506.87 |
| 加：资产减值准备                         | 42,367,068.03   | 443,674,956.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 138,887,494.64  | 130,990,497.83  |
| 无形资产摊销                           | 4,028,582.86    | 4,811,311.37    |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,257,213.36    | 1,090,794.27    |
| 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） | -1,060,911.44   | 42,375.80       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 171,083.77      | 109,577.40      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 22,620,288.61   | -51,215,332.60  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 80,219,320.20   | 114,449,957.33  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -49,439,176.92  | -127,425,886.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 16,271,642.13   | -40,713,132.93  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 3,585,452.16    | 6,057,079.92    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,250,607.05   | -258,391,619.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以                   | -325,350,798.71 | 694,862.13      |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| “—”号填列)                      |                  |                  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)        | 140,422,390.91   | -359,977,820.37  |
| 其他                           |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 144,793,363.34   | -517,643,886.66  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 3,162,659,878.63 | 2,592,985,253.57 |
| 减: 现金的期初余额                   | 3,433,527,846.41 | 2,104,106,446.06 |
| 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                 | -270,867,967.78  | 488,878,807.51   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                              | 金额             |
|------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 381,737,762.81 |
| 取得子公司支付的现金                   | 381,737,762.81 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 283,559,157.51 |
| 取得子公司收到的现金                   | 283,559,157.51 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 98,178,605.30  |

其他说明:

/

## (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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 3,162,659,878.63 | 3,433,527,846.41 |
| 其中: 库存现金       | 363,931.12       | 239,615.01       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,789,021,466.15 | 3,240,835,125.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 373,274,481.36   | 192,453,106.05   |
| 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              | 3,162,659,878.63 | 3,433,527,846.41 |
| 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：

适用 不适用

#### 78、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：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因  |
|--------|---------------|-------|
| 货币资金   |               |       |
| 应收票据   |               |       |
| 存货     |               |       |
| 固定资产   | 64,119,164.09 | 见附注十四 |
| 无形资产   |               |       |
| 其他流动资产 | 16,590,607.70 | 被套期项目 |
| 合计     | 80,709,771.79 | /     |

其他说明：

/

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | 39,447,539.81 | 6.87 | 271,190,001.94 |
| 欧元    | 1,118,413.66  | 7.82 | 8,742,639.59   |
| 港币    | 1,012,276.11  | 0.88 | 890,458.80     |
| 人民币   |               |      |                |
| 人民币   |               |      |                |
| 应收账款  |               |      |                |
| 其中：美元 | 81,139,054.39 | 6.87 | 557,806,657.19 |
| 欧元    | 153,581.22    | 7.82 | 1,200,544.41   |
| 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      |  |  |  |
| 外币核算-XXX |  |  |  |
| 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

| 项 目                      | 境外主要<br>经营地 | 记账本位币 | 记账本位币的选择<br>依据 |
|--------------------------|-------------|-------|----------------|
| 海胶集团（新加坡）发展有限公司          | 新加坡         | 美元    | 国际贸易通行币种       |
| R1 International Pte Ltd | 新加坡         | 美元    | 国际贸易通行币种       |

## 81、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：

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：

息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

a. 风险来源及性质

本集团被套期风险为天然橡胶价格波动风险。

b. 套期策略以及对风险敞口的管理程度

本集团套期保值策略为根据存货品种选择期货交易所对应期货品种，锁定期现价差基础上，根据期货主力合约变动情况确定操作合约，择机建仓。

c. 风险管理目标及相关分析

本公司确定被套期项目为天然橡胶，并根据期货主力合约变动情况决定操作合约，由于被套期项目与套期工具完全一致，可以进行实物交割。套期保值比例按照风险敞口管理原则确定，现货价格损益与期货损益保持一致，考虑增值税影响，天然橡胶存货与期货的套期比率为 1.09:1。

d. 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

运用套期会计处理，使套期工具公允价值变动，按照预期抵销了被套期项目部分公允价值变动。

(2) 公允价值套期对当期损益的影响



|         |        |              |                |                          |
|---------|--------|--------------|----------------|--------------------------|
| 被套期项目名称 | 套期工具品种 | 本期套期工具利得或损失① | 本期被套期项目公允价值变动② | 本期套期无效部分(计入当期损益)③(③=①+②) |
| 天然橡胶    | 期货套期保值 | 1,030,550.00 | -818,356.50    | 212,193.50               |
| 被套期项目名称 | 套期工具品种 | 套期工具累计利得或损失④ | 被套期项目累计公允价值变动⑤ | 累计套期无效部分(计入当期损益)⑥(⑥=④+⑤) |
| 天然橡胶    | 期货套期保值 | 1,030,550.00 | -818,356.50    | 212,193.50               |

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

/

## 83、其他

适用 不适用

## 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

单位:元 币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日  | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|------|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| R1     | 61.          | R1             | 2019 | 取        | 2,080,585         | -8,495,            | 2,117,338   | 12,747,      |

|                       |     |                                    |      |      |         |        |         |        |
|-----------------------|-----|------------------------------------|------|------|---------|--------|---------|--------|
| International Pte Ltd | 58% | International Pte Ltd 最终控制方系本公司母公司 | .5.1 | 得控制权 | ,057.69 | 762.61 | ,569.09 | 639.25 |
|-----------------------|-----|------------------------------------|------|------|---------|--------|---------|--------|

其他说明：

/

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本            | R1 International Pte Ltd |
|-----------------|--------------------------|
| --现金            | 463,023,452.91           |
| --非现金资产的账面价值    |                          |
| --发行或承担的债务的账面价值 |                          |
| --发行的权益性证券的面值   |                          |
| --或有对价          |                          |

或有对价及其变动的说明：

/

其他说明：

报告期内，公司以现金方式购买 Hainan State Farms Investment Limited（系公司控股股东全资子公司）、Sandana Dass 等 16 名管理层股东合计 17 名主体持有的 R1 公司合计 5,010,888 股股份，现金合计 6,554.24 万美元。根据股份收购协议，需分批支付，本报告期末，已支付现金 5,651.14 万美元，折合人民币 381,737,762.81 元。

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|        | R1 International Pte Ltd |                  |
|--------|--------------------------|------------------|
|        | 合并日                      | 上期期末             |
| 资产：    | 1,207,847,903.60         | 1,492,276,183.09 |
| 货币资金   | 283,559,157.51           | 176,624,877.52   |
| 应收款项   | 337,408,647.26           | 463,548,080.97   |
| 存货     | 320,157,170.23           | 355,644,414.74   |
| 固定资产   | 31,437,156.33            | 33,409,563.45    |
| 无形资产   | 1,890,857.71             | 1,951,152.85     |
| 衍生金融资产 | 67,124,870.22            | 90,119,684.04    |
| 应收票据   | 50,067.51                | 400,001.02       |

|          |                |                  |
|----------|----------------|------------------|
| 预付账款     | 16,052,589.24  | 23,686,358.20    |
| 其他应收款    | 106,554,291.27 | 78,588,355.02    |
| 持有的待售资产  |                | 234,584,828.00   |
| 其他流动资产   | 9,907,574.17   | 14,069,882.57    |
| 其他债权投资   | 19,435,312.14  |                  |
| 商誉       | 3,580,718.69   | 3,655,882.51     |
| 递延所得税资产  | 8,222,571.24   | 13,361,456.20    |
| 其他非流动资产  | 2,466,920.08   | 2,631,646.00     |
| 负债：      | 793,292,802.57 | 1,060,811,112.49 |
| 借款       | 572,892,947.57 | 600,620,209.90   |
| 应付款项     | 114,149,905.03 | 262,987,920.40   |
| 衍生金融负债   | 57,256,113.34  | 50,494,758.62    |
| 预收账款     | 16,599,362.00  | 15,573,952.85    |
| 应付职工薪酬   | 1,678,758.79   | 1,757,260.59     |
| 应交税费     | 3,752,452.75   | 5,310,702.98     |
| 其他应付款    | 15,905,737.54  | 9,793,793.26     |
| 持有待售负债   |                | 87,108,084.42    |
| 其他流动负债   | 7,863,909.95   | 14,636,804.02    |
| 递延所得税负债  | 3,193,615.60   | 12,527,625.45    |
| 净资产      | 414,555,101.03 | 431,465,070.60   |
| 减：少数股东权益 | 32,967,364.47  | 37,381,974.54    |
| 取得的净资产   | 381,587,736.56 | 394,083,096.06   |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

/

其他说明：

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称                    | 股权处置价款         | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------------------|----------------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| PT Bintang Agung Persada | 117,902,596.03 | 80%        | 出售     | 2019-1-7 | 丧失控制权        | 8,780,274.12                       | 15.20%             | 19,841,727.30    | 22,401,489.51    | 2,559,762.21           | 转让股权的交易价格                 |                             |

其他说明：

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

#### 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：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 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  |          |
| 1. 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     |     | 设立       |
| 2. 海南安顺达橡胶制品有限公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立       |
| 3. 海南经纬乳胶丝有限责任公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立       |
| 4. 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司         | 海口    | 海口   | 商业   | 100     |     | 设立       |
| 5. 上海龙橡国际贸易有限公司             | 上海    | 上海   | 商业   | 100     |     | 设立       |
| 6. 海胶集团（新加坡）发展有限公司          | 新加坡   | 新加坡  | 商业   | 100     |     | 设立       |
| 7. 海南海垦农资有限责任公司             | 海口    | 海口   | 商业   |         | 100 | 设立       |
| 8. 青岛蟠龙国际贸易有限公司（注1）         | 青岛    | 青岛   | 商业   |         | 100 | 设立       |
| 9. 海南宝星昌达装饰工程有限公司           | 儋州    | 儋州   | 工业   |         | 51  | 设立       |
| 10. 海南知知乳胶制品有限公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立       |
| 11. 云南海胶橡胶产业有限公司            | 云南    | 云南   | 工业   | 100     |     | 设立       |
| 12. 江城嘉禾橡胶有限责任公司            | 云南    | 云南   | 工业   |         | 90  | 设立       |
| 13. 海南宝亨林产有限责任公司            | 儋州    | 儋州   | 工业   |         | 51  | 设立       |
| 14. 洋浦海垦物流有限公司              | 洋浦    | 洋浦   | 运输   |         | 100 | 设立       |
| 15. 海南橡胶国际发展控股有限公司（注2）      | 香港    | 香港   | 商业   | 100     |     | 设立       |
| 16. 中塞农业发展有限公司(注3)          | 塞拉利昂  | 塞拉利昂 | 农业   | 60      |     | 设立       |
| 17. 东橡投资控股（上海）有限公司          | 上海    | 上海   | 商业   | 100     |     | 设立       |
| 18. 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     |     | 设立       |
| 19. 海南海胶农业发展有限公司            | 海口    | 海口   | 农业   | 100     |     | 设立       |
| 20. 海南东橡中财股权投资基金管理有限公司      | 海口    | 海口   | 商业   |         | 100 | 设立       |
| 21. 青岛世纪商通国际贸易有限公司          | 青岛    | 青岛   | 商业   |         | 100 | 设立       |
| 22. 上海衍荣国际贸易有限公司            | 上海    | 上海   | 贸易   |         | 100 | 设立       |
| 23. 海南农垦林产集团有限责任公司          | 海口    | 海口   | 工业   | 75      |     | 同一控制企业合并 |

|                        |      |      |      |       |       |           |
|------------------------|------|------|------|-------|-------|-----------|
| 24. 海南农垦宝宁林产有限公司       | 万宁   | 万宁   | 工业   |       | 100   | 同一控制企业合并  |
| 25. 海南农垦宝乐林产有限公司       | 乐东   | 乐东   | 工业   |       | 100   | 同一控制企业合并  |
| 26. 海南农垦宝联林产有限公司       | 儋州   | 儋州   | 工业   |       | 100   | 同一控制企业合并  |
| 27. 海南农垦现代物产集团有限公司     | 海口   | 海口   | 运输   | 94.49 |       | 同一控制企业合并  |
| 28. 云南领航物流有限公司         | 昆明   | 昆明   | 运输   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 29. 云南陆航物流有限公司         | 昆明   | 昆明   | 运输   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 30. 西双版纳华热亚橡胶有限公司      | 西双版纳 | 西双版纳 | 工业   |       | 85    | 非同一控制企业合并 |
| 31. 普洱锦森木业有限公司         | 普洱   | 普洱   | 贸易   |       | 55    | 非同一控制企业合并 |
| 32. 锦森橡胶有限公司           | 老挝   | 老挝   | 农业   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 33. 云南绿航生物科技发展有限公司     | 昆明   | 昆明   | 贸易   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 34. 波乔绿航生物能源发展有限公司     | 老挝   | 老挝   | 农业   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 35. 海南天然橡胶研究院有限公司      | 海口   | 海口   | 贸易   | 100   |       | 设立        |
| 36. 中橡资源(海南)股份有限公司     | 澄迈   | 澄迈   | 工业   | 100   |       | 设立        |
| 37. 海胶鲷海生态实业(海南)有限公司   | 澄迈   | 澄迈   | 农业   |       | 71.95 | 非同一控制企业合并 |
| 38. 海南天然茶叶有限公司(注4)     | 白沙   | 白沙   | 农业   |       | 51    | 设立        |
| 39. 海南海胶哲林果业有限公司(注5)   | 三亚   | 三亚   | 农业   |       | 45    | 设立        |
| 40. 海南海胶乐香油茶产业有限公司(注6) | 老城   | 老城   | 农业   |       | 45    | 设立        |
| 41. 勐腊县热源制胶有限公司        | 西双版纳 | 西双版纳 | 农业   |       | 77.67 | 非同一控制企业合并 |
| 42. 达维天然橡胶(云南)有限公司     | 西双版纳 | 西双版纳 | 西双版纳 |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 43. 海胶国际控股集团有限公司       | 香港   | 香港   | 贸易   | 100   |       | 设立        |
| 44. 海南保国热带田园有限公司       | 乐东   | 乐东   | 农业   | 51    |       | 设立        |
| 45. 海南中橡科技有限公司         | 老城   | 老城   | 贸易   | 100   |       | 设立        |
| 46. 海南东坤股权投资基金管理有限公司   | 上海   | 三亚   | 金融   |       | 100   | 设立        |
| 47. 海南华海实业发展有限公司       | 海口   | 海口   | 农业   |       | 100   | 非同一控制     |

|   |      |      |     |       |       |           |
|---|------|------|-----|-------|-------|-----------|
|   |      |      |     |       |       | 企业合并      |
| 48. 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司                               | 琼中   | 琼中   | 农业  | 51    |       | 同一控制企业合并  |
| 49. 青岛龙胶国际贸易有限公司                                  | 青岛   | 青岛   | 商业  |       | 100   | 设立        |
| 50. 海南金林橡胶特种材料有限公司                                | 昌江   | 昌江   | 工业  |       | 100   | 设立        |
| 51. R1 International Pte Ltd                      | 新加坡  | 新加坡  | 贸易  | 73.47 | 15.39 | 同一控制企业合并  |
| 52. R1 International Malaysia Sdn. Bhd.           | 马来西亚 | 马来西亚 | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 53. R1 International (Thailand) Ltd.              | 泰国   | 泰国   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 54. R1 International Japan Ltd.                   | 日本   | 日本   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 55. R1 International Trading (Shanghai) Co., Ltd. | 中国   | 中国   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 56. R1 International (India) Private Limited      | 印度   | 印度   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 57. R1 Delta CIS Pte. Ltd.                        | 新加坡  | 新加坡  | 贸易  |       | 51    | 设立        |
| 58. R1 International Company Limited (Vietnam)    | 越南   | 越南   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 59. R1 International (Americas) Inc.              | 美国   | 美国   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 60. RMLIB Rubber Company Pte. Ltd.                | 新加坡  | 新加坡  | 贸易  |       | 70    | 设立        |
| 61. R1 International (Qingdao) Co., Ltd.          | 中国   | 中国   | 贸易  |       | 100   | 设立        |
| 62. R1 Rubber Ventures Pte. Ltd.                  | 新加坡  | 新加坡  | 咨询  |       | 100   | 设立        |
| 63. R1 Delta Polymers Pte. Ltd.                   | 新加坡  | 新加坡  | 贸易  |       | 51    | 设立        |
| 64. Quoc Viet Rubber Company Limited              | 越南   | 越南   | 制造业 |       | 100   | 设立        |
| 65. Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd.           | 马来西亚 | 马来西亚 | 制造业 |       | 65    | 非同一控制企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在董事会中占有多数表决权。将其纳入合并范围。

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：

注1.青岛蟠龙国际贸易有限公司已经委托海南大宗商品交易中心有限责任公司管理，托管后公司对青岛蟠龙国际贸易有限公司不再具有控制权，故未将其纳入合并范围。

注2.海南橡胶国际发展控股有限公司于2012年12月21日根据《公司条例》（香港法例第32章）在香港登记注册，并取得公司注册证书，注册资本为1万港元。报告期内该公司未收到投资，尚未实际经营业务，且未建立账册，故未纳入合并范围。

注3.中塞农业发展有限公司于2013年11月4日在塞拉利昂注册。报告期内该公司未收到投资，尚未实际经营业务，且未建立账册，故未纳入合并范围。

注4.在董事会中占有多数表决权。将其纳入合并范围。

注5.在董事会中占有多数表决权。将其纳入合并范围。

注6.在董事会中占有多数表决权。将其纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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    |
|------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 海南农垦林产集团有限责任公司   | 25           | -861,561.55   |                | 50,390,320.97 |
| 普洱锦森木业有限公司       | 45           | -547,138.81   |                | 19,282,849.48 |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司   | 49           | -1,303,814.90 |                | 14,115,245.26 |
| 海南农垦现代物产集团有限公司   | 5.51         | 10,529.81     |                | 6,240,199.28  |
| 海南宝亨林产有限责任公司     | 49           |               |                | 2,582,046.09  |
| 西双版纳华热亚橡胶有限公司    | 15           | -142,806.94   |                | 4,612,245.98  |
| 江城嘉禾橡胶有限责任公司     | 10           | -66,801.57    |                | -519,884.52   |
| 海胶鲳海生态实业（海南）有限公司 | 28.05        | -843,985.70   |                | 9,340,439.20  |
| 海南天然茶业有限公司       | 49           | -617,969.54   |                | 9,397,205.60  |
| 海南海胶哲林果业有限公司     | 55           | -414,358.28   |                | 40,793,428.23 |
| 海南海胶乐香油茶产业有限公司   | 55           | -495,618.42   |                | 15,061,876.86 |



|                                     |       |                |              |                |
|-------------------------------------|-------|----------------|--------------|----------------|
| 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司                     | 49    | -234,702.52    |              | 21,119,134.09  |
| 海南保国热带田园有限公司                        | 49    | -1,267,694.45  |              | 2,152,113.43   |
| 勐腊县热源制胶有限公司                         | 22.33 |                |              | 7,500,000.00   |
| R1 International Pte Ltd            | 11.89 | -1,739,297.15  |              | 44,840,806.00  |
| R1 Delta CIS Pte. Ltd.              | 49    | -2,345,193.60  | 3,299,856.00 | 19,045,817.74  |
| Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd. | 35    | 135,527.68     |              | 10,497,055.48  |
| 合计                                  |       | -10,734,885.93 |              | 276,450,899.18 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

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             |
| R1 International Pte Ltd | 1,197,398,758.72 | 83,022,885.14 | 1,280,421,643.86 | 832,120,872.06 | 12,534,991.12 | 844,655,863.18 | 1,437,729,102.94 | 54,547,080.15 | 1,492,276,183.09 | 1,048,283,487.04 | 12,527,625.45 | 1,060,811,112.49 |
| 海南农垦林产集团有限责任公司           | 192,550,543.68   | 65,978,302.82 | 258,528,846.50   | 37,794,033.93  | 584,243.05    | 38,378,276.98  | 190,427,243.58   | 79,224,196.91 | 269,651,440.49   | 44,052,854.10    | 697,955.77    | 44,750,809.87    |
| 普洱锦森木业有限公司               | 54,098,701.53    | 9,941,050.47  | 64,039,752.00    | 23,650,408.49  |               | 23,650,408.49  | 26,234,784.39    | 36,323,977.69 | 62,558,762.08    | 18,492,670.81    |               | 18,492,670.81    |
| 海胶鲍海生态实业(海南)有限公司         | 33,484,109.45    | 44,562,327.60 | 78,046,437.05    | 45,848,686.03  | 2,559,750.51  | 48,408,436.54  | 32,165,024.02    | 45,852,283.80 | 78,017,307.82    | 42,516,805.16    | 2,888,440.46  | 45,405,245.62    |

| 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           |
| R1<br>International<br>Pte Ltd | 3,117,018,<br>954.28 | -2,943,4<br>78.85 | 18,120,7<br>08.63 | 74,852,2<br>12.40  | 3,034,625,<br>489.93 | 339,558.<br>39    | 5,920,73<br>7.34  | 144,658,<br>643.44 |
| 海南农垦<br>林产集团<br>有限责任公司         | 30,060,400<br>.06    | -4,750,0<br>61.10 | -4,750,0<br>61.10 | -23,131,<br>604.26 | 72,931,564<br>.39    | 16,486,0<br>44.59 | 16,486,0<br>44.59 | -8,743,9<br>69.00  |
| 普洱锦森<br>木业有限<br>公司             | 16,909,885<br>.79    | -789,444<br>.52   | -789,444<br>.52   | -822,387<br>.27    | 24,754,891<br>.35    | -272,858<br>.51   | -272,858<br>.51   | 9,445,94<br>7.22   |
| 海胶鲳海<br>生态实业<br>(海南)<br>有限公司   | 7,857,826.<br>77     | -2,974,0<br>61.69 | -2,974,0<br>61.69 | 2,522,91<br>4.88   | 3,363,025.<br>22     | -2,886,2<br>97.86 | -2,886,2<br>97.86 | -8,312,6<br>00.90  |

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：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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 |                     |
| 一、合营企业                  |       |     |      |         |    |                     |
| 1. 海南新海康源农业科技<br>发展有限公司 | 海口    | 海口  | 农业   |         | 49 | 权益法                 |

|                              |    |    |      |       |       |     |
|------------------------------|----|----|------|-------|-------|-----|
| 2. R1 Von Venture            | 泰国 | 泰国 | 商业   |       | 49    | 权益法 |
| 二、联营企业                       |    |    |      |       |       |     |
| 1. 海南农垦集团财务有限公司              | 海口 | 海口 | 金融   | 20    |       | 权益法 |
| 2. 海南国际热带农产品交易中心有限公司         | 海口 | 海口 | 商业   | 47    |       | 权益法 |
| 3. 上海增石资产管理有限公司              | 上海 | 上海 | 商业   | 41    |       | 权益法 |
| 4. 国药集团健康实业（海南）有限公司          | 海口 | 海口 | 医疗器械 | 24    |       | 权益法 |
| 5. 海南海胶闽星农业科技有限公司            | 澄迈 | 澄迈 | 农业   |       | 45    | 权益法 |
| 6. 海南天地海胶农业投资有限公司            | 海口 | 海口 | 农业   |       | 35.96 | 权益法 |
| 7. 海南曙光橡胶科技有限公司              | 海口 | 海口 | 农业   | 39.6  |       | 权益法 |
| 8. 北京海垦商贸物流有限公司              | 北京 | 北京 | 贸易   | 29.34 |       | 权益法 |
| 9. 中垦天然橡胶科技有限公司              | 澄迈 | 澄迈 | 农业   | 40    |       | 权益法 |
| 10. 海南易石电子商务有限公司             | 澄迈 | 澄迈 | 贸易   |       | 25    | 权益法 |
| 11. 三亚华海圆融旅业有限公司             | 三亚 | 三亚 | 旅游   |       | 34    | 权益法 |
| 12. 海南农垦红牧农业发展有限公司           | 临高 | 临高 | 农业   | 20    |       | 权益法 |
| 13. 海南好舒福天然乳胶制品有限公司          | 海口 | 海口 | 制造业  |       | 49    | 权益法 |
| 14. PT Bintang Agung Persada | 印尼 | 印尼 | 商业   |       | 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

√适用 □不适用

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      |
|------|------------------|------------------|
|      | 海南新海康源农业科技发展有限公司 | 海南新海康源农业科技发展有限公司 |
| 流动资产 | 909,718.08       | 910,797.40       |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 其中：现金和现金等价物          | 1,405.16      | 2,484.48      |
| 非流动资产                | 3,265,353.50  | 3,265,353.50  |
| 资产合计                 | 4,175,071.58  | 4,176,150.90  |
| 流动负债                 | 5,585,235.32  | 5,585,235.32  |
| 非流动负债                |               |               |
| 负债合计                 | 5,585,235.32  | 5,585,235.32  |
| 少数股东权益               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | -1,410,163.74 | -1,409,084.42 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | -683,467.58   | -682,944.46   |
| 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                  | -1,079.32     | -15,320.21    |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |
| 综合收益总额               | -1,079.32     | -15,320.21    |
| 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

√适用 □不适用

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      |                  |
|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 北京海垦商贸物流有限公司   | 海南农垦集团财务有限公司     | 北京海垦商贸物流有限公司     | 海南农垦集团财务有限公司     |
| 流动资产          | 100,516,724.09 | 3,384,258,646.56 | 107,523,551.15   | 2,830,351,308.55 |
| 非流动资产         | 882,013,825.97 | 2,828,223,544.81 | 897,845,512.51   | 2,642,576,418.00 |
| 资产合计          | 982,530,550.06 | 6,212,482,191.37 | 1,005,369,063.66 | 5,472,927,726.55 |
| 流动负债          | 5,645,265.53   | 5,532,515,150.17 | 6,307,423.00     | 4,821,795,930.32 |
| 非流动负债         |                |                  | 7,002.37         |                  |
| 负债合计          | 5,645,265.53   | 5,532,515,150.17 | 6,314,425.37     | 4,821,795,930.32 |
| 少数股东权益        |                |                  |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益    | 976,885,284.53 | 679,967,041.20   | 999,054,638.29   | 651,131,796.23   |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 286,618,142.48 | 135,993,408.24   | 293,122,630.87   | 130,226,359.25   |
| 调整事项          |                |                  | 245,005,180.51   | 0.20             |
| --商誉          |                |                  |                  |                  |
| --内部交易未实现利润   |                |                  | -143,825,219.12  |                  |

|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| --其他                 |                |                | 388,830,399.63 | 0.2            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 286,618,142.48 | 135,993,408.24 | 538,127,811.39 | 130,226,359.25 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 营业收入                 | 4,112,252.27   | 75,053,435.53  |                | 89,207,796.04  |
| 净利润                  | -14,245,157.63 | 38,324,296.17  |                | 54,336,411.47  |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |                |                |
| 综合收益总额               | -14,245,157.63 | 38,324,296.17  |                | 54,336,411.47  |
| 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

√适用 □不适用

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        | 121,125.34     |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 13,575.16      |                |
| --其他综合收益        | 187.99         |                |
| --综合收益总额        | 13,763.15      |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 142,590,108.79 | 104,627,766.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 3,070,377.87   | 4,065,849.85   |
| --其他综合收益        | -5,244.96      |                |
| --综合收益总额        | 3,065,132.91   | 4,065,849.85   |

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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |               |                |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          | 92,265,434.97 |            | 14,350,888.00 | 106,616,322.97 |
| （一）交易性金融资产                  | 92,265,434.97 |            |               | 92,265,434.97  |
| 1. 以公允价值计量且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                   |               |            |               |                |
| （3）衍生金融资产                   | 92,265,434.97 |            |               | 92,265,434.97  |
| 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）其他债权投资                   |               |            |               |                |
| （三）其他权益工具投资                 |               |            | 14,350,888.00 | 14,350,888.00  |
| （四）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         |               |            |               |                |
| （五）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              | 92,265,434.97 |  | 14,350,888.00 | 106,616,322.97 |
| (六) 交易性金融负债                 | 55,759,780.83 |  |               | 55,759,780.83  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |               |  |               |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |               |  |               |                |
| 衍生金融负债                      | 55,759,780.83 |  |               | 55,759,780.83  |
| 其他                          |               |  |               |                |
| 2. 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              | 55,759,780.83 |  |               | 55,759,780.83  |
| 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

√适用 □不适用

| 项目     | 期末公允价值        | 可观察输入值       |
|--------|---------------|--------------|
| 衍生金融资产 | 92,265,434.97 | 期货交易所相关合约收盘价 |
| 衍生金融负债 | 55,759,780.83 | 期货交易所相关合约收盘价 |

## 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

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 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 (%) |
|-----------------|------------------------|------|------|------------------|-------------------|
| 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 海南省海口市滨海大道海垦国际金融中心第42层 | 农业   | 88   | 64.35            | 64.35             |

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。

根据《中共海南省委海南省人民政府关于推进新一轮海南农垦改革发展的实施意见》的要求，海南省农垦总局和海南省农垦集团有限公司合并组建为海南省农垦投资控股集团有限公司（以下简称“海垦投资控股”）。2015年12月23日该公司注册成立，注册资本为人民币88亿元。海南省农垦投资控股集团有限公司国有资产清产核资工作已完成，公司根据规定重新认定关联方。本报告期内本集团重新认定增加的存在报告期末余额或本报告期内发生交易的其他关联方为：海南省国营龙江农场、新进农场农牧中心、海南省国营新中农场木材厂和海南农垦龙江农场有限公司等18家控股股东下属公司。

海垦投资控股将其持有的公司313,570,000股无限售流通股（占公司总股本的7.98%）质押给中国工商银行股份有限公司海南省分行营业部用于融资，并于2017年9月15日在中国证券登记结算有限责任公司办理了股权质押登记，质押期自2017年9月15日至2022年6月30日或者提前偿还完本次质押融资金额之日止。本次质押后，海垦



投资控股累计质押公司股份 313,570,000 股，占其持有公司股份的 11.55%，占公司总股本的 7.98%。

本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九

## 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

适用 不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本附注九

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

| 合营或联营企业名称                | 与本企业关系 |
|--------------------------|--------|
| 海南新海康源农业科技发展有限公司         | 合营企业   |
| R1 Von Venture           | 合营企业   |
| 海南农垦集团财务有限公司             | 联营企业   |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司        | 联营企业   |
| 上海增石资产管理有限公司             | 联营企业   |
| 国药集团健康实业（海南）有限公司         | 联营企业   |
| 海南海胶闽星农业科技有限公司           | 联营企业   |
| 海南天地海胶农业投资有限公司           | 联营企业   |
| 海南曙光橡胶科技有限公司             | 联营企业   |
| 北京海垦商贸物流有限公司             | 联营企业   |
| 中垦天然橡胶科技有限公司             | 联营企业   |
| 海南易石电子商务有限公司             | 联营企业   |
| 三亚华海圆融旅业有限公司             | 联营企业   |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司           | 联营企业   |
| 海南好舒福天然乳胶制品有限公司          | 联营企业   |
| PT Bintang Agung Persada | 联营企业   |

其他说明

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 |
|--------------------|-------------|
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司 | 控股股东下属公司    |
| 海南兴农源农业科技开发有限公司    | 控股股东下属公司    |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司  | 控股股东下属公司    |
| 海南橡城建设工程监理有限公司     | 控股股东下属公司    |

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| 海南省农垦藤桥机械厂                         | 控股股东下属公司 |
| 海南省农垦设计院洋浦分院                       | 控股股东下属公司 |
| 海南省农垦设计院                           | 控股股东下属公司 |
| 海南省农垦建工集团有限公司                      | 控股股东下属公司 |
| 海南淇利工程招标代理有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦中新集团有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦中坤农场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦植保中心                           | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦烨运宏实业有限公司                      | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTELTD)     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦小额贷款有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦神泉集团有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南金农场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南平农场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南繁产业集团有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦母瑞山农场有限公司                      | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦集团财务有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦机关物业服务服务有限公司                   | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦华利仓储物流有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦花卉有限公司                         | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦宏达实业有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦草畜猪业有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦大集蛋业有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦赛博信息科技有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦金冠包装工贸有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦长征农场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南海垦八一总场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 三亚南滨现代农业工贸有限公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦信用担保有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦昊牧养猪有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦农业开发公司                         | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦金江农场有限公司                       | 控股股东下属公司 |
| Archipelago Rubber Trading Pte Ltd | 控股股东下属公司 |
| 海南银行股份有限公司                         | 其他       |
| Von Bundit Co., Ltd.               | 其他       |
| N. Polymer International Pte. Ltd. | 其他       |
| PT NUSIRA                          | 其他       |
| Delta Export Pte Ltd               | 其他       |

其他说明

/

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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     |
|------------------------------------|----------|-----------|-----------|
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司                 | 采购橡胶产品   | 1,519.75  |           |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司                  | 采购橡胶产品   | 820.11    |           |
| 海南省农垦建工集团有限公司                      | 工程款      | 591.77    | 387.88    |
| 海南农垦长征农场有限公司                       | 采购橡胶产品   | 513.05    |           |
| 海南易石电子商务有限公司                       | 采购橡胶产品   | 257.74    | 604.41    |
| 海南省农垦设计院                           | 设计费      | 157.68    | 91.71     |
| 海南农垦神泉集团有限公司                       | 采购橡胶产品   | 121.57    | 111.57    |
| 海南农垦植保中心                           | 购买农资产品   | 69.46     | 241.49    |
| 海南橡城建设工程监理有限公司                     | 监理费      | 39.66     | 27.87     |
| 海南农垦南繁产业集团有限公司                     | 采购橡胶产品   | 38.95     | 2.98      |
| 三亚南滨现代农业工贸有限公司                     | 采购橡胶产品   | 31.4      | 80.06     |
| 海南省农垦设计院洋浦分院                       | 设计费      | 17.91     | 103.01    |
| 海南农垦赛博信息科技有限公司                     | 采购软件     | 7.8       |           |
| 海南农垦烨运宏实业有限公司                      | 采购材料款    | 6.9       | 24.27     |
| 海南淇利工程招标代理有限公司                     | 招标代理服务费用 | 6.81      |           |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司                  | 交易手续费    | 0.79      | 2.48      |
| 海南农垦畜牧集团股份有限公司                     | 场地清理费    |           | 2.06      |
| 海南省国营红明农场                          | 青苗补偿款    |           | 6.13      |
| Archipelago Rubber Trading Pte Ltd | 采购橡胶产品   | 19,075.19 | 19,636.48 |
| N. Polymer International Pte. Ltd. | 采购橡胶产品   | 264.52    | 193.3     |
| PT NUSIRA                          | 采购橡胶产品   | 507.64    |           |
| PT Bintang Agung Persada           | 采购橡胶产品   | 16,373.52 |           |
| Delta Export Pte Ltd               | 提供劳务     | 197.57    |           |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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    |
|----------------------|--------|--------|----------|
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司    | 销售橡胶产品 | 819.71 |          |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司   | 销售橡胶产品 | 505.18 |          |
| 海南易石电子商务有限公司         | 销售橡胶产品 | 43.34  | 1,122.35 |
| 海南省农垦建工集团有限公司        | 销售山茶油  | 1.74   |          |
| 海南农垦白沙茶业股份有限公司       | 销售肥料   |        | 34.5     |
| Von Bundit Co., Ltd. | 销售橡胶产品 | 226.33 |          |
| PT NUSIRA            | 销售橡胶产品 | 5.49   |          |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 承租方名称             | 租赁资产种类   | 本期确认的<br>租赁收入 | 上期确认的<br>租赁收入 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 海南天地海胶农业投资有限公司    | 土地使用权和房屋 | 318.22        | 74.39         |
| 海南海胶闽星农业科技有限公司    | 土地使用权和房屋 | 66.04         | 135.44        |
| 三亚华海圆融旅业有限公司      | 土地使用权和房屋 | 59.65         |               |
| 海南农垦草畜猪业有限公司      | 土地使用权    | 32.72         |               |
| 海南农垦大集蛋业有限公司      | 土地使用权    | 11.76         | 13.72         |
| 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司 | 土地使用权    | 8.46          |               |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司    | 土地使用权    | 7.9           |               |
| 海南农垦母瑞山农场有限公司     | 土地使用权    | 5.51          |               |
| 海南兴农源农业科技开发有限公司   | 土地使用权    | 3.77          |               |
| 海南农垦信用担保有限公司      | 房屋       | 7.58          | 15.92         |
| 国药集团健康实业(海南)有限公司  | 房屋       | 21.01         | 21.73         |
| 海南农垦小额贷款有限公司      | 房屋       |               | 20.72         |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 出租方名称                  | 租赁资产种类 | 本期确认的租<br>赁费 | 上期确认的租<br>赁费 |
|------------------------|--------|--------------|--------------|
| 海南农垦机关物业服务服务有限公司       | 房屋     | 25.37        | 19.89        |
| 海南农垦华利仓储物流有限公司         | 房屋     | 11.24        |              |
| 海南海垦八一总场有限公司           | 房屋     | 1.42         |              |
| 海南农垦中坤农场有限公司           | 房屋     |              | 34           |
| 海南省国营阳江农场              | 房屋     |              | 17.5         |
| 海南良葆实业有限公司             | 房屋     |              | 16.2         |
| Delta Export Pte. Ltd. | 房屋     | 7.34         | 6.95         |

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方               | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 海南海胶闽星农业科技有<br>限公司 | 17,460,000.00 | 2018-09-28 | 2021-09-27 | 否          |
| 合计                 | 17,460,000.00 |            |            |            |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方                     | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 海南省农垦投<br>资控股集团有<br>限公司 | 29,999,998.52 | 2018-12-25 | 2019-12-24 | 否          |
| 合计                      | 29,999,998.52 |            |            |            |

关联担保情况说明

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     |                |           |           |          |
| 农垦财务公司 | 200,000,000.00 | 2019-1-7  | 2019-6-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00  | 2019-2-19 | 2019-5-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00  | 2019-3-27 | 2019-6-26 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 200,000,000.00 | 2019-4-1  | 2019-9-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00  | 2019-4-2  | 2020-4-1  | 龙橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 60,000,000.00  | 2019-5-23 | 2020-5-22 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00  | 2019-6-3  | 2019-9-2  | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 200,000,000.00 | 2019-6-21 | 2020-6-20 | 龙橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00  | 2019-6-26 | 2019-7-25 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00  | 2019-6-28 | 2020-7-27 | 中橡资源借款   |
| 小计     | 800,000,000.00 |           |           |          |
| 拆出     |                |           |           |          |
| 农垦财务公司 | 300,000,000.00 | 2018-3-12 | 2019-3-12 | 东橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 20,000,000.00  | 2018-4-17 | 2019-4-16 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00  | 2018-5-28 | 2019-5-7  | 金橡公司借款   |

|        |                  |            |           |          |
|--------|------------------|------------|-----------|----------|
| 农垦财务公司 | 150,000,000.00   | 2018-6-8   | 2019-1-4  | 龙橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 40,000,000.00    | 2018-6-11  | 2019-6-10 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 20,000,000.00    | 2018-6-27  | 2019-6-26 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2018-8-15  | 2019-1-3  | 龙橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2018-9-25  | 2019-3-24 | 金橡公司借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2018-12-11 | 2019-3-10 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2018-12-24 | 2019-3-25 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 10,000,000.00    | 2019-3-27  | 2019-6-26 | 中橡资源借款   |
| 农垦财务公司 | 60,000,000.00    | 2018-6-13  | 2019-1-15 | 云南海胶公司借款 |
| 农垦财务公司 | 200,000,000.00   | 2019-1-7   | 2019-6-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 农垦财务公司 | 50,000,000.00    | 2019-2-19  | 2019-5-30 | 海南橡胶总部借款 |
| 小计     | 1,020,000,000.00 |            |           |          |

#### (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

适用 不适用

##### A、土地使用权承包

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

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

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权、办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况，农垦集团与公司签署《<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，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。

##### B、综合服务费

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

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

根据海南省农垦投资控股集团有限公司下发的琼垦企函[2018]5号文件。本期由于海南省农垦改革不断深入，控股股东下属农场企业化改制、社会管理职能陆续移交地方政府管理，控股股东下属农场实际为公司提供的综合服务逐年减少。鉴于上述情况，公司与控股股东充分协商后，双方确定2017年公司向控股股东实际提供的综合服务费为2,522万元，并且预计2018年提供的综合服务费为1,262万元，2019年-2021年预计每年提供的综合服务费为420万元，最终以实际提供的服务进行结算，2022年起上述《关联交易综合服务协议》自动终止，相关综合服务将由公司基地分公司自行提供，公司不再向控股股东支付综合服务费。

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

### C、委托管理

(1) 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2018年1月1日至2019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。

(2) 经中国农业部、海南省人民政府、海南省国资委等有权方批复，海南省农垦投资控股集团有限公司（以下简称“海垦投资控股”）通过全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.收购印度尼西亚最大天然橡胶企业PT.Kirana Megatara（以下简称“KM公司”）45%的股权及新加坡天然橡胶贸易企业Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.（以下简称“ART公司”）62.5%的股权。本次股权收购导致海垦投资控股与本集团产生潜在同业竞争。

为解决潜在同业竞争，本集团于2017年7月18日召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于与关联方签署<委托管理协议>的议案》，同意公司受托管理海垦投资控股全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.享有的KM公司和ART公司股东权利。

### D、关联存款

截至2019年6月30日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司的存款余额为715,286,880.99元，存放在海南银行股份有限公司的存款余额为520,633,615.63元。

### E、关联担保

(1) 本集团全资子公司海南海胶农业发展有限公司持有联营单位海南海胶闽星农业科技有限公司45%股权。海南海胶闽星农业科技有限公司因发展需要，计划融资人民币3,880万元，根据本集团的《对外担保制度》规定，公司按照持股比例为闽星公司提供担保，担保金额为1,746万元。截止2019年6月30日，海南海胶闽星农业科技有限公司借款尚未归还，本集团担保尚未解除。

(2) 本集团孙公司R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd.借款金额为29,999,998.52元，由海南省农垦投资控股集团有限公司提供担保。截止2019年6月30日，R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd.借款尚未归还，担保尚未解除。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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         |
| 应收票据及应收账款         | 海南新海康源农业科技发展有限公司                | 44,640.00     | 892.80     |                |              |
|                   | 海南海胶闽星农业科技有限公司                  |               |            | 5,040.01       | 100.80       |
|                   | 海南省农垦投资控股集团有限公司                 |               |            | 257,592,431.00 | 5,151,848.62 |
|                   | 三亚南滨富民蔬果有限公司                    |               |            | 137,995.00     | 2,759.90     |
|                   | 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTE LTD) | 34,790.54     |            | 173,529.15     |              |
|                   | PT NUSIRA                       |               |            | 153,468.02     | 3,069.36     |
|                   | Von Bundit Co. Ltd.             |               |            | 74,040.20      | 1,480.80     |
|                   | 小 计                             | 79,430.54     | 892.80     | 258,136,503.38 | 5,159,259.48 |
| 其他非流动资产 (预付长期资产款) | RMR, Inc.                       |               |            | 2,631,646.00   |              |
|                   | 国药集团健康实业 (海南) 有限公司              | 2,654,049.96  |            | 2,654,049.96   |              |
|                   | 海南金垦赛博信息科技有限公司                  | 1,575,642.91  |            | 635,642.91     |              |
|                   | 海南农垦宏达实业有限公司                    | 752,020.00    |            | 752,020.00     |              |
|                   | 海南省农垦藤桥机械厂                      | 563,760.00    |            | 550,740.00     |              |
|                   | 小 计                             | 5,545,472.87  |            | 7,224,098.87   |              |
| 其他应收款             | 海南天地海胶农业投资有限公司                  | 17,075,970.25 | 853,798.51 | 18,049,959.25  | 360,999.19   |
|                   | 海南新海康源农业科技发展有限公司                | 881,278.50    | 881,278.50 | 881,278.50     | 881,278.50   |
|                   | 三亚华海圆融旅业有限公司                    | 831,970.00    | 16,639.40  | 831,970.00     | 16,639.40    |
|                   | 海南金冠包装工贸有限公司                    | 822,000.00    | 822,000.00 | 822,000.00     | 822,000.00   |
|                   | 海南国际热带农产品交易中心有限公司               |               |            | 1,402,635.00   | 981,844.50   |
|                   | 海南省农垦设计院洋浦分院                    | 47,456.85     | 949.14     |                |              |
|                   | 海南农垦中新集团有限公司                    | 9,758.00      | 6,830.60   | 9,758.00       | 4,879.00     |
|                   | 海南农垦昊牧养猪有限公司                    | 3,032.16      | 60.64      |                |              |



|      |                                 |               |              |                |              |
|------|---------------------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
|      | 海南农垦母瑞山农场有限公司                   | 900.00        | 135.00       | 900.00         | 45.00        |
|      | 中垦天然橡胶科技有限公司                    | 841.00        | 16.82        |                |              |
|      | 海南省农垦投资控股集团有限公司                 |               |              | 162,861,918.44 | 3,238,482.97 |
|      | 海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司琼中乌石白马岭分公司    |               |              | 2,138,902.47   | 124,499.00   |
|      | 海南农垦华利仓储物流有限公司                  |               |              | 300,000.00     | 300,000.00   |
|      | 海南大宗商品交易中心有限责任公司                |               |              | 258,116.80     | 5,162.34     |
|      | 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTE LTD) |               |              | 75,102.21      | 1,502.04     |
|      | 小 计                             | 19,673,206.76 | 2,581,708.61 | 187,632,540.67 | 6,737,331.94 |
| 预付款项 | 海南省农垦建工集团有限公司                   | 562,289.37    |              |                |              |
|      | 海南易石电子商务有限公司                    | 689,965.50    |              |                |              |
|      | 海南省农垦设计院                        | 261,278.00    |              |                |              |
|      | 海南农垦植保中心                        |               |              | 55,500.00      |              |
|      | 海南省农垦藤桥机械厂                      |               |              | 13,020.00      |              |
|      | 海南省农垦设计院洋浦分院                    |               |              | 63,893.57      |              |
|      | 小 计                             | 1,513,532.87  |              | 132,413.57     |              |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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       |
|-----------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付票据及应付账款 | 海南农垦长征农场有限公司    | 4,402,160.25 |              |
|           | 海南农垦神泉集团有限公司    | 1,215,686.30 | 422,714.20   |
|           | 海南农垦花卉有限公司      | 898,392.34   | 898,392.34   |
|           | 海南省农垦建工集团有限公司   |              | 1,138,493.57 |
|           | 海南农垦植保中心        | 347,560.00   | 971,843.60   |
|           | 海南橡城建设工程监理有限公司  | 372,432.38   | 122,245.60   |
|           | 三亚南滨现代农业工贸有限公司  | 230,545.30   |              |
|           | 海南农垦南繁产业集团有限公司  | 193,202.94   |              |
|           | 海南农垦烨运宏实业有限公司   | 158,593.73   | 212,808.73   |
|           | 海南省农垦投资控股集团有限公司 |              | 633,000.00   |
| 海南省农垦设计院  |                 | 284,123.00   |              |

|       |                                    |               |               |
|-------|------------------------------------|---------------|---------------|
|       | 海南金冠包装工贸有限公司                       | 82,804.00     | 131,604.00    |
|       | 海南省农垦设计院洋浦分院                       | 25,970.85     |               |
|       | 海南金垦赛博信息科技有限公司                     | 23,400.00     |               |
|       | 海南省农垦藤桥机械厂                         | 7,199.00      | 7,199.00      |
|       | 海南淇利工程招标代理有限公司                     | 6,700.00      | 6,700.00      |
|       | 海南农垦农业开发公司                         | 1,836.00      |               |
|       | Von Bundit Co., Ltd.               |               | 32,061,335.85 |
|       | Archipelago Rubber Trading Pte Ltd |               | 18,568,593.50 |
|       | N. Polymer International Pte. Ltd. |               | 888,976.57    |
|       | 小 计                                | 7,966,483.09  | 56,348,029.96 |
| 其他应付款 | 海南省农垦投资控股集团有限公司                    | 21,724,029.48 | 4,615,198.28  |
|       | 海南国际热带农产品交易中心有限公司                  | 5,375,257.32  | 7,156,004.99  |
|       | 海南省农垦建工集团有限公司                      | 976,987.52    | 848,193.14    |
|       | 国药集团健康实业(海南)有限公司                   | 101,848.70    | 317,513.10    |
|       | 海南农垦金江农场有限公司                       | 159,313.02    |               |
|       | 海南农垦机关物业服务有限公司                     | 107,617.73    | 89,286.31     |
|       | 海南金垦赛博信息科技有限公司                     | 78,565.40     | 78,565.40     |
|       | 海南农垦花卉有限公司                         | 42,827.13     | 42,827.13     |
|       | 海南农垦植保中心                           | 20,812.50     | 20,812.50     |
|       | 海南农垦烨运宏实业有限公司                      | 20,000.00     | 20,000.00     |
|       | 海南农垦南金农场有限公司                       | 19,626.95     |               |
|       | 海南农垦南平农场有限公司                       | 5,000.00      |               |
|       | 上海增石资产管理有限公司                       | 939.97        | 932.42        |
|       | 海南天地海胶农业投资有限公司                     |               | 316,500.00    |
|       | 海南金冠包装工贸有限公司                       |               | 104,514.83    |
|       | 小 计                                | 28,632,825.72 | 13,610,348.10 |
| 预收账款  | 三亚华海圆融旅业有限公司                       | 21,574,987.71 | 22,171,531.17 |
|       | 海南农垦草畜猪业有限公司                       | 12,380,814.21 | 12,708,060.39 |
|       | 海南农垦大集蛋业有限公司                       | 4,449,931.28  | 4,567,550.60  |
|       | 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司                  | 3,202,526.15  | 3,287,174.45  |
|       | 海南天地海胶农业投资有限公司                     | 586,735.21    | 3,184,266.90  |
|       | 海南农垦红牧农业发展有限公司                     | 197,437.50    | 276,412.50    |
|       | 海南兴农源农业科技开发有限公司                    | 79,878.67     | 117,556.71    |
|       | 海南海胶闽星农业科技有限公司                     | 5,375.95      | 10,810.88     |
|       | 小 计                                | 42,477,686.68 | 46,323,363.60 |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 本集团于 2017 年 12 月 21 日与海南华阳投资集团有限公司（以下简称“华阳集团”）签订《增资扩股协议》，约定本集团原以实物出资变为以本集团对全资子公司海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南经纬乳胶丝有限责任公司和海南知知乳胶制品有限公司四家公司（以下简称“深加工”）的股权以 2017 年 9 月 30 日的评估价（62,111.27 万元）投资到海南华橡实业集团有限公司（以下简称“华橡集团”），投资后本集团持股 35%。

根据签订的《增资扩股协议》约定，华阳集团在 2018 年 12 月 31 日之前将首次出资款 5,200 万元投入华橡集团，2018 年 1 月 19 日完成首次出资款，同时华阳集团违反协议约定在未告知本公司并经本公司确认的前提下，于 2018 年 1 月 15 日将西安翔宇不动产有限责任公司的股权出资完成，本公司和华橡集团对西安翔宇不动产有限责任公司的股权价值未能达成一致意见。

经过多次沟通和协商之后，本公司于 2018 年 11 月 8 日向海南省中级人民法院申请申请财产保全措施，2018 年 11 月 12 日海南省人民法院下发[2018]琼民初 57 号《民事裁定书》，裁定查封本集团子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司名下位于老城开发区南二环路南侧，面积为 168,455.44 平方米的国有建设用地使用权（土地证号：老城国用[2009]第 1145 号）；查封本公司子公司海南安顺达橡胶制品有限公司名下位于老城开发区南二环路南侧，面积为 103,338.09 平方米的国有建设用地使用权（土地证号：老城国用[2010]第 1198 号）；查封本公司子公司海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司名下位于老城开发区南二环路南侧，面积为 128,092.02 平方米的国有建设用地使用权[土地证号：琼[2016]澄迈县不动产第 0002139 号（原登记在海南康尔乳胶制品有限公司名下，证号为老城国用[2010]第 1199 号）。

海南省高级人民法院于 2019 年 8 月 8 日开庭审理此案，但截至目前尚未作出一审判决。

(2) 本集团合并范围内担保事项详见本附注十二。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

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

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

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

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

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

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额             |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 1,018,804,327.36 |
| 1 年以内小计    | 1,018,804,327.36 |
| 1 至 2 年    | 845,000.00       |
| 2 至 3 年    |                  |
| 3 年以上      |                  |
| 3 至 4 年    |                  |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      | 5,044,171.31     |
| 合计         | 1,024,693,498.67 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|               |                  |       |              |      |                  |                  |       |               |      |                  |
|---------------|------------------|-------|--------------|------|------------------|------------------|-------|---------------|------|------------------|
| 按单项计提坏账准备     | 3,904,478.57     | 0.38  | 3,904,478.57 | 100  |                  | 4,021,365.57     | 0.38  | 4,021,365.57  | 10   |                  |
| 其中：           |                  |       |              |      |                  |                  |       |               |      |                  |
| 单项金额虽不重大但单项计提 | 3,904,478.57     | 0.38  | 3,904,478.57 | 100  |                  | 4,021,365.57     | 0.38  | 4,021,365.57  | 10   |                  |
|               |                  |       |              |      |                  |                  |       |               |      |                  |
| 按组合计提坏账准备     | 1,020,789,020.10 | 99.62 | 1,415,166.49 | 0.14 | 1,019,373,853.61 | 1,323,738,963.44 | 99.77 | 6,359,555.86  | 0.48 | 1,317,379,407.58 |
| 其中：           |                  |       |              |      |                  |                  |       |               |      |                  |
| 合并范围内关联方组合    | 1,002,004,641.86 |       |              |      | 1,002,004,641.86 | 1,063,692,824.17 | 80.11 |               |      | 1,063,692,824.17 |
| 账龄组合          | 18,784,378.24    | 1.83  | 1,415,166.49 | 7.53 | 17,369,211.75    | 260,046,139.27   | 19.59 | 6,359,555.86  | 2.45 | 253,686,583.41   |
| 合计            | 1,024,693,498.67 | 100   | 5,319,645.06 | 0.52 | 1,019,373,853.61 | 1,327,760,329.01 | 100   | 10,380,921.43 | 0.78 | 1,317,379,407.58 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |         |               |
|------|--------------|--------------|---------|---------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由          |
| 公司 A | 1,565,017.00 | 1,565,017.00 | 100     | 款项无法收回        |
| 公司 B | 1,251,150.00 | 1,251,150.00 | 100     | 长期挂账，收回的可能性较低 |
| 公司 C | 565,731.57   | 565,731.57   | 100     | 长期挂账，收回的可能性较低 |
| 公司 D | 276,580.00   | 276,580.00   | 100     | 长期挂账，收回的可能性较低 |

|      |              |              |     |               |
|------|--------------|--------------|-----|---------------|
| 公司 E | 246,000.00   | 246,000.00   | 100 | 长期挂账，收回的可能性较低 |
| 合计   | 3,904,478.57 | 3,904,478.57 | 100 | /             |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额          |              |          |
|--------------|---------------|--------------|----------|
|              | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 17,644,685.50 | 352,893.71   | 2.00     |
| 5 年以上        | 1,062,272.78  | 1,062,272.78 | 100      |
| 合计           | 18,706,958.28 | 1,415,166.49 | 7.56     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期初余额          | 本期变动金额 |              |       | 期末余额         |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|
|                        |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 |              |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,021,365.57  |        | 116,887.00   |       | 3,904,478.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 6,359,555.86  |        | 4,944,389.37 |       | 1,415,166.49 |
| 合计                     | 10,380,921.43 |        | 5,061,276.37 |       | 5,319,645.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称             | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|---------------------|------|
|                  |                |                     | 期末余额 |
| 上海龙橡国际贸易有限公司     | 674,849,264.87 | 65.86               |      |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 259,931,828.11 | 25.37               |      |
| 东橡投资控股(上海)有限公司   | 39,544,707.50  | 3.86                |      |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司    | 6,595,040.00   | 0.64                |      |
| 海南海垦农资有限责任公司     | 963,000.00     | 0.09                |      |
| 合计               | 981,883,840.48 | 95.82               | -    |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 7,340,426.63   | 7,340,426.63   |
| 其他应收款 | 348,084,565.85 | 581,335,139.58 |
| 合计    | 355,424,992.48 | 588,675,566.21 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 海南农垦集团财务有限公司 | 7,340,426.63 | 7,340,426.63 |
| 合计           | 7,340,426.63 | 7,340,426.63 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 344,420,815.76 |
| 1 年以内小计    | 344,420,815.76 |
| 1 至 2 年    | 23,232,214.18  |
| 2 至 3 年    | 18,649,342.89  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 21,923,495.96  |
| 4 至 5 年    | 26,895,141.20  |
| 5 年以上      | 104,178,687.50 |
| 合计         | 539,299,697.49 |

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 505,259,106.38 | 737,909,892.02 |
| 保证金、押金等 | 767,005.29     | 839,025.44     |
| 暂借款     | 33,273,585.82  | 30,299,484.04  |
| 合计      | 539,299,697.49 | 769,048,401.50 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2019年1月1日余额    | 10,635,215.75 |                      | 177,078,046.17       | 187,713,261.92 |
| 2019年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| 一转入第二阶段        |               |                      |                      |                |
| 一转入第三阶段        |               |                      |                      |                |
| 一转回第二阶段        |               |                      |                      |                |
| 一转回第一阶段        |               |                      |                      |                |
| 本期计提           | 3,501,869.72  |                      |                      | 3,501,869.72   |
| 本期转回           |               |                      |                      |                |
| 本期转销           |               |                      |                      |                |
| 本期核销           |               |                      |                      |                |
| 其他变动           |               |                      |                      |                |
| 2019年6月30日余额   | 14,137,085.47 |                      | 177,078,046.17       | 191,215,131.64 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额       |       |       | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 坏账准备 | 187,713,261.92 | 3,501,869.72 |       |       | 191,215,131.64 |
| 合计   | 187,713,261.92 | 3,501,869.72 |       |       | 191,215,131.64 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 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      |
|------|----------|----------------|-------|---------------------|---------------|
| 公司 A | 应收价格保险补贴 | 103,716,822.23 | 1 年以内 | 19.23               |               |
| 公司 B | 项目合作款    | 20,554,816.10  | 5 年以上 | 3.81                | 20,554,816.10 |
| 公司 C | 往来款      | 4,600,000.00   | 5 年以上 | 0.85                | 4,600,000.00  |
| 公司 D | 往来款      | 4,190,672.52   | 2 年以内 | 0.78                | 145,752.12    |
| 公司 E | 往来款      | 2,999,970.79   | 1-2 年 | 0.01                | 149,998.54    |
| 合计   | /        | 136,062,281.64 |       | 24.68               | 25,450,566.76 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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     | 3,294,973,613.43 | 194,294,600.00 | 3,100,679,013.43 | 2,108,700,794.46 | 194,294,600.00 | 1,914,406,194.46 |
| 对联营、合营企业投资 | 713,137,666.65   |                | 713,137,666.65   | 699,818,447.47   |                | 699,818,447.47   |
| 合计         | 4,008,111,280.08 | 194,294,600.00 | 3,813,816,680.08 | 2,808,519,241.93 | 194,294,600.00 | 2,614,224,641.93 |

## (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 | 减值准 |
|-------|------|------|------|------|---|-----|
|-------|------|------|------|------|---|-----|

|                      |                    |                |  |                    | 期<br>计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 备<br>期<br>末<br>余<br>额 |
|----------------------|--------------------|----------------|--|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 云南海胶橡胶产业有限公司         | 391,082,000<br>.00 |                |  | 391,082,000<br>.00 |                                 |                       |
| 海南经纬橡胶丝有限责任公司        | 344,045,268<br>.08 |                |  | 344,045,268<br>.08 |                                 | 108,800,000.00        |
| 海南海胶农业发展有限公司         | 262,700,000<br>.00 |                |  | 262,700,000<br>.00 |                                 |                       |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司        | 208,897,931<br>.51 |                |  | 208,897,931<br>.51 |                                 | 35,000,000.00         |
| 上海龙橡国际贸易有限公司         | 200,000,000<br>.00 |                |  | 200,000,000<br>.00 |                                 |                       |
| 东橡投资控股(上海)有限公司       | 175,000,000<br>.00 |                |  | 175,000,000<br>.00 |                                 |                       |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司     | 100,000,000<br>.00 | 572,150,008.68 |  | 672,150,008.68     |                                 |                       |
| 海南农垦现代物产集团有限公司       | 95,979,236.69      |                |  | 95,979,236.69      |                                 |                       |
| 海南知知橡胶制品有限公司         | 72,417,260.81      |                |  | 72,417,260.81      |                                 | 50,494,600.00         |
| 海胶集团(新加坡)发展有限公司      | 60,402,879.60      |                |  | 60,402,879.60      |                                 |                       |
| 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司 | 58,766,954.00      |                |  | 58,766,954.00      |                                 |                       |
| 海南农垦林                | 44,820,999.        |                |  | 44,820,999.        |                                 |                       |

|   |                      |                      |                   |                      |  |                    |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--|--------------------|
| 产集团股份<br>有限公司                           | 29                   |                      |                   | 29                   |  |                    |
| 海南农垦乌<br>石白马岭茶<br>业有限公司                 | 25,500,000.<br>00    |                      |                   | 25,500,000.<br>00    |  |                    |
| 海南保国热<br>带田园有限<br>公司                    | 25,500,000.<br>00    |                      |                   | 25,500,000.<br>00    |  |                    |
| 海南天然橡<br>胶研究院有<br>限公司                   | 16,000,000.<br>00    |                      | 16,000,0<br>00.00 |                      |  |                    |
| 中橡资源<br>(海南)股<br>份有限公司                  | 15,300,000.<br>00    |                      |                   | 15,300,000.<br>00    |  |                    |
| 海南省先进<br>天然橡胶复<br>合材料工程<br>研究中心有<br>限公司 | 10,455,964.<br>48    |                      | 10,455,9<br>64.48 |                      |  |                    |
| 海南海垦农<br>资有限责任<br>公司                    | 1,832,300.0<br>0     |                      |                   | 1,832,300.0<br>0     |  |                    |
| 云南飞橡物<br>流有限公司                          |                      | 10,000,000<br>.00    |                   | 10,000,000.<br>00    |  |                    |
| 海南海橡国<br>际健康文旅<br>投资有限公<br>司            |                      | 176,844,10<br>0.00   |                   | 176,844,100<br>.00   |  |                    |
| 海南中橡科<br>技有限公司                          |                      | 84,110,605<br>.45    |                   | 84,110,605.<br>45    |  |                    |
| R1<br>Internatio<br>nal Pte Ltd         |                      | 369,624,06<br>9.32   |                   | 369,624,069<br>.32   |  |                    |
| 合计                                      | 2,108,700,7<br>94.46 | 1,212,728,<br>783.45 | 26,455,9<br>64.48 | 3,294,973,6<br>13.43 |  | 194,294<br>,600.00 |

## (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<br>单位 | 期初<br>余额 | 本期增减变动   |             |                |                |                |                |                |    | 期末<br>余额 | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|----------|----------|----------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|----------|----------------------|
|          |          | 追加<br>投资 | 减<br>少<br>投 | 权益<br>法下<br>确认 | 其他<br>综合<br>收益 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告<br>发放<br>现金 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |          |                      |
|          |          |          |             |                |                |                |                |                |    |          |                      |

|     |      |  | 资 | 的投   | 调整 |  | 股利 |  |  |      |  |
|-----|------|--|---|------|----|--|----|--|--|------|--|
|     |      |  |   | 投资损  |    |  | 或利 |  |  |      |  |
|     |      |  |   | 益    |    |  | 润  |  |  |      |  |
| 一、合 |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 营企  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 业   |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
|     |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 小计  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 二、联 |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 营企  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 业   |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 海南  | 130, |  |   | 7,66 |    |  |    |  |  | 137, |  |
| 农垦  | 226, |  |   | 4,85 |    |  |    |  |  | 891, |  |
| 集团  | 359. |  |   | 9.23 |    |  |    |  |  | 218. |  |
| 财务  | 25   |  |   |      |    |  |    |  |  | 480  |  |
| 有限  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 公司  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 海南  | 22,0 |  |   | -179 |    |  |    |  |  | 21,8 |  |
| 国际  | 35,2 |  |   | ,276 |    |  |    |  |  | 56,0 |  |
| 热带  | 96.4 |  |   | .53  |    |  |    |  |  | 19.9 |  |
| 农产  | 5    |  |   |      |    |  |    |  |  | 20   |  |
| 品交  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 易中  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 心有  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 限公  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 司   |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 国药  | 5,14 |  |   | 8,07 |    |  |    |  |  | 5,15 |  |
| 集团  | 4,25 |  |   | 8.75 |    |  |    |  |  | 2,33 |  |
| 健康  | 6.96 |  |   |      |    |  |    |  |  | 5.71 |  |
| 实业  |      |  |   |      |    |  |    |  |  | 0    |  |
| (海  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 南)  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 有   |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 限公  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 司   |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 海南  | 400, |  |   |      |    |  |    |  |  | 400, |  |
| 曙光  | 000. |  |   |      |    |  |    |  |  | 000. |  |
| 橡胶  | 00   |  |   |      |    |  |    |  |  | 000  |  |
| 科技  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 有限  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 公司  |      |  |   |      |    |  |    |  |  |      |  |
| 北京  | 538, |  |   | -4,1 |    |  |    |  |  | 533, |  |
| 海垦  | 127, |  |   | 79,5 |    |  |    |  |  | 948, |  |
| 商贸  | 811. |  |   | 29.2 |    |  |    |  |  | 282. |  |

|                |                |               |  |              |  |  |  |  |                |  |
|----------------|----------------|---------------|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 物流有限公司         | 39             |               |  | 5            |  |  |  |  | 140            |  |
| 中垦天然橡胶科技有限公司   | 3,884,723.42   |               |  | 1,012.32     |  |  |  |  | 3,885,735.740  |  |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司 |                | 10,000,000.00 |  | 4,074.66     |  |  |  |  | 10,004,074.660 |  |
| 小计             | 699,818,447.47 | 10,000,000.00 |  | 3,319,219.18 |  |  |  |  | 713,137,666.65 |  |
| 合计             | 699,818,447.47 | 10,000,000.00 |  | 3,319,219.18 |  |  |  |  | 713,137,666.65 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 620,024,131.30 | 537,498,739.32 | 198,515,861.04 | 142,803,311.41 |
| 其他业务 | 48,546,269.13  | 8,515,097.53   | 37,797,594.62  | 1,045,223.70   |
| 合计   | 668,570,400.43 | 546,013,836.85 | 236,313,455.66 | 143,848,535.11 |

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         |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 3,319,219.18 | 6,377,258.75  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1,645,132.31 |               |
| 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  | 4.81         | 14,822,504.07 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |              |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |              |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |              |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |              |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |              |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |              |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |              |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |              |               |
| 合计                               | 4,964,356.30 | 21,199,762.82 |

其他说明：

/

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 1,882,590.30  |    |
| 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）   | 1,504,011.40  |    |
| 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   | -8,495,762.61 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 48,210,598.03 |    |
| 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 | 20,578,508.91 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |  |
| 所得税影响额             | -330,087.20   |  |
| 少数股东权益影响额          | -2,274,518.08 |  |
| 合计                 | 61,075,340.75 |  |

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.82           | 0.0190 | 0.0190 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.20           | 0.0047 | 0.0047 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 |
|        | 报告期内在中国证监会制定网站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：王任飞

董事会批准报送日期：2019-8-30

### 修订信息

适用 不适用