

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

2021 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、公司负责人艾轶伦、主管会计工作负责人孙卫良及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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，公司已在本报告中详细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“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”相关内容。

十一、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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

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指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
------------	--

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	海南省农垦集团有限公司，系公司原控股股东
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	海胶集团（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司
瑞橡公司	指	海南瑞橡热带经济投资集团有限公司，系公司全资子公司
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
海橡健康	指	海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司，系公司全资子公司
林产集团	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司，系公司控股子公司
东坤公司	指	海南东坤股权投资基金管理有限公司，系公司全资子公司。
物流集团	指	海南农垦现代物流集团有限公司，系公司控股子公司
农资公司	指	海南海垦农资有限责任公司，系物流集团控股子公司
云南陆航	指	云南陆航物流服务有限公司，系物流集团全资子公司
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
中橡资源	指	中橡资源（海南）股份有限公司，系公司控股子公司
R1 公司	指	新加坡雅吉国际私人有限公司，系公司控股子公司
中橡科技	指	海南中橡科技有限公司，系公司全资子公司
工程中心公司	指	海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司，系中橡科技全资子公司
金林橡胶公司	指	海南金林橡胶特种材料有限公司，系中橡科技全资子公司
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
海胶鲷海公司	指	海胶鲷海生态实业（海南）有限公司，系瑞橡公司控股子公司
KM 公司	指	印尼天然橡胶企业 PT. Kirana Megatara，系控股股东的控股子公司
ART 公司	指	新加坡天然橡胶贸易企业 Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd.，系公司控股股东的控股子公司
橡胶	指	高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性。
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树。
乳胶、浓缩胶乳	指	制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到，是公司目前天然橡胶初加工产品的主导产品之一。
标准胶	指	标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级方案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶。
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，一直是本公司天然橡胶初加工产品的主导产品，也是上海期货交易所认可的交割品种。
20 号标胶	指	以胶园鲜胶乳凝块为原料通过分拣除杂、破碎、反复切片造粒洗涤、烘干、包装等工序得到，是公司目前天然橡胶初加工产品的主要品种之一，也是上海期货交易所认可的交割品种。
生物质高分子改性橡胶木	指	将普通橡胶木毛料经过四面刨形成刨光料，并采取浸渍加压改性（生物质高分子改性）、叠踩、烘干、养生、打包等工序加工得到。
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	艾轶伦

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	刘志恒
联系地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场	海南省海口市滨海大道103号财富广场
电话	0898-31669317	0898-31669309
传真	0898-31661486	0898-31661486
电子信箱	dongjj@hirub.cn	liuzh@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
公司注册地址的历史变更情况	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	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
登载半年度报告的网站地址	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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,509,399,856.51	5,889,909,139.95	10.52
归属于上市公司股东的净利润	-115,782,348.39	-203,206,057.60	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	-224,667,121.88	-393,405,462.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-575,614,767.67	-570,842,592.98	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,352,625,619.09	9,776,180,502.19	-4.33
总资产	19,366,642,843.91	17,736,724,997.11	9.19

(二) 要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0271	-0.0475	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0271	-0.0475	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0525	-0.0779	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.21	-2.11	增加0.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.35	-4.09	增加1.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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	241,838.07	
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	9,308,295.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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	128,292,830.06	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,273,795.83	
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	3,729,851.56	
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	-3,351,254.36	
所得税影响额	-30,610,583.52	
合计	108,884,773.49	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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) 主要业务及产品

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，20 家橡胶加工厂，初加工产能约 50 万吨，其中海南岛内 10 家橡胶加工厂、云南海胶公司控制 8 家加工厂（国内 7 家，国外 1 家），R1 公司控制 2 家加工厂。初加工产品主要包括全乳胶、子午胶、浓缩胶乳和 20 号标胶，拥有宝岛、美联等知名品牌，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，公司下属江苏爱德福公司，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。

2. 橡胶木加工业务

公司控股子公司林产集团拥有 7 家分（子）公司，具有多座现代化厂房及自动化生产线，年可加工橡胶木板方材 5 万立方米、生物高分子改性材 1 万立方米、集成材 1 万立方米。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”传统木材产品、“好舒福”家居产品、“赛林格”木屋、“宝船木”户外木制品等，同时正全力打造“宝橡”品牌。

3. 仓储物流业务

以服务橡胶产业为宗旨，公司搭建了集运输、仓储、装卸、搬运、报关报检、包装、流通加工、配送、信息处理为一体的物流业务，拥有郑州商品交易所白糖交割库资质和上海期货交易所 20 号胶保税交割库资质。公司在海南、云南、山东等省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。

4. 农资业务

公司下属三级企业农资公司，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，是海南省拥有农药批发经营许可权的七家企业之一。

(二) 主要经营模式

1. 天然橡胶业务主要经营模式如下：

主要产品	种植模式	生产加工模式	销售模式	定价策略
橡胶产品	海南岛内基地分公司按照《橡胶栽培和生产技术规范》等标准，在胶园更新倒树、备地等基础上进行定植等操作。根据每亩种植密度分为宽行密株、宽窄行种植。	1.海南岛内：基地分公司将采集到的新鲜胶乳交由加工分公司，由加工分公司根据橡胶产品加工工艺流程进行生产加工后对外销售。 2.云南地区：供应商（胶农、中间商）将天然橡胶原料（新鲜胶乳、胶团等）运送到加工厂，加工厂根据原料和客户订单需要，通过工艺流程生产加工后对外销售。	协商定价销售	结合市场情况，协商定价
			长约销售	结合市场情况，协商定价
			期货套保交割销售	套保合约确定价格
			中橡电子挂单竞价销售	中橡电子交易平台竞价确定价格

2. 橡胶木加工业务主要经营模式如下：

主要产品	生产模式	销售模式	定价策略
橡胶木加工产品	林产集团通过竞标等方式获取原木，后将原木运至木材加工	协商定价销售	结合市场情况，协商定价

厂，由工厂根据橡胶木产品加工工艺流程进行生产加工后对外销售。	工程投标销售	根据成本测算和竞争情况，确定投标价
--------------------------------	--------	-------------------

（三）市场地位

公司是目前中国最大的天然橡胶生产企业，拥有国内最大的胶园种植面积，胶园管理水平行业领先。公司是国内天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，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，是天然橡胶全乳标胶期货交割品的主要生产商。

（四）主要业绩驱动因素

2021 年上半年，公司通过梳理投资及土地合作项目，整合清理低效业务，集中人财物等资源发展天然橡胶主业，干胶产量有效提升；出台《预付赊销及客户授信管理办法（试行）》《关于国内橡胶业务子公司 2021 年度净敞口额度的通知》，严控销售坏账损失、期货套保敞口等风险，贸易板块实现了减亏增效；修订“三重一大”制度，进一步规范投资决策行为，对二级企业进行分类授权，理顺体制机制，有效提升了运营效率。2021 年上半年相关业绩指标稳中有升，实现营业收入 65.09 亿元，同比增长 10.52%；完成干胶产量 2.41 万吨，同比增长 25%；天然橡胶加工量 8.81 万吨，同比增长 152.43%。

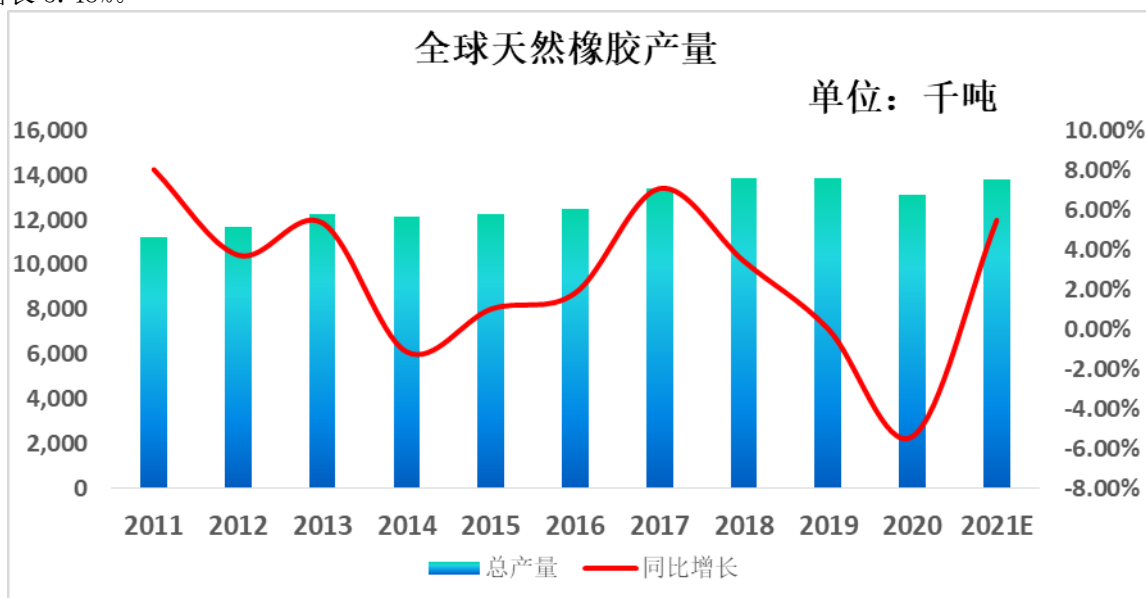
（五）行业发展情况

1. 天然橡胶产量增加

ANRPC（天然橡胶生产国协会）统计数据显示，2021 年上半年全球天然橡胶产量约为 592.6 万吨，同比增长 6.8%，主要原因是：2021 年上半年主要产区物候条件较好，胶园开割提前，产能有效释放。

从主要生产国来看，2021 年上半年，泰国、印尼、越南、印度、中国的天然橡胶产量分别约为 215.4 万吨、148.2 万吨、34.9 万吨、31.3 万吨、24.1 万吨。其中：泰国、印度、中国同比增长 9.9%、23.9%、85.4%；印尼、越南同比下降 1.5%、7.4%，下降的主要原因：新冠突变病毒传播导致的封锁措施；部分种植区域受叶落病、强降雨影响。

ANRPC（天然橡胶生产国协会）预测，2021 年全球天然橡胶产量预计约为 1,381.2 万吨，同比增长 5.48%。



数据来源：ANRPC（天然橡胶生产国协会）

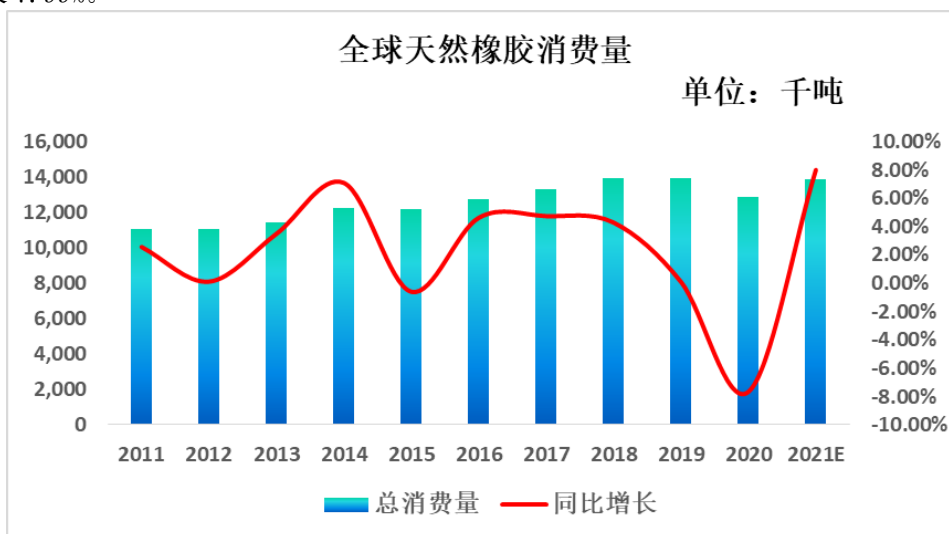
图 1 2011-2021 年全球天然橡胶产量

2. 天然橡胶消费量上涨

ANRPC（天然橡胶生产国协会）统计数据显示，2021 年上半年全球天然橡胶消费量约为 705.4 万吨，同比增长 19.3%，主要原因是：新冠疫苗逐步推广接种，中国作为全球最大天然橡胶消费国，疫情防控取得阶段性成果，企业复工复产加速，居民出行与货物运输显著增加，天然橡胶需求迎来恢复性增长。以橡胶轮胎出口为例，2021 年上半年中国橡胶轮胎累计出口量为 351 万吨，同比增长 35.9%。

从主要消费国来看，2021 年上半年，中国天然橡胶消费量约为 296 万吨，同比增长 24.7%；印度消费量约为 57.4 万吨，同比增长 36%；泰国消费量约为 32 万吨，同比增长 0.6%。

ANRPC（天然橡胶生产国协会）预测，2021 年全球天然橡胶消费量预计约为 1,386.9 万吨，同比增长 7.99%。



数据来源：ANRPC（天然橡胶生产国协会）

图 2 2011-2021 年全球天然橡胶消费量

3. 天然橡胶库存持续下滑

2021 年上半年，受海运费高昂及集装箱紧缺导致船货供应不稳等因素制约，许多企业选择采购本国市场存量现货，天然橡胶库存持续降低。据隆众资讯统计，截至 2021 年 6 月底，青岛地区总库存 51.5 万吨，同比下降 35%，其中：一般贸易仓库库存量 43.8 万吨，同比下降 33%；保税仓库库存量 7.7 万吨，同比下降 45%。

4. 天然橡胶价格先涨后跌

2021 年一季度宏观经济向好，商品市场整体走强，叠加泰国逐步进入停割期，全球低产季来临，下游复工积极，需求预期向好，胶价强势冲高，上交所天胶主力合约于 2 月 25 日达到峰值 17335 点。但随着欧洲、东南亚地区疫情出现反弹，部分国家封锁措施再度收紧，市场此前对外需复苏的乐观预期受到打压，基本面走弱，获利资金逐渐离场，价格步入 13500-14500 点的拉锯战。随着我国政府一再提出要高度重视大宗商品过快上涨带来的不利影响，国内商品期货价格应声下跌，6 月跌破 13000 点。



数据来源：Qinrex

图 3 2021 年上半年上期所天胶主力合约价格走势

二、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、生产产能、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。

公司对传统加工技术进行升级改造，建立了国内首条标准橡胶全自动生产线，提高了劳动生产效率。公司是国内最大的无氨、低氨浓缩乳胶等绿色胶乳生产企业，是国内唯一一家具备万吨级纳米粘土胶生产能力的企业。公司采用射频加热技术和乳胶发泡制品链板，在乳胶发泡制品行业中具有领先地位。

公司橡胶加工厂全部通过 ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证。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技术等级胶等高品质产品的生产企业之一。公司加大林木加工的技术研发及应用，旗下林产集团获得海南省第一批国家级高新技术企业。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。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五开局之年”，也是海南自贸港建设的关键之年，在世界经济复苏不稳定不平衡、新冠疫情反复爆发、国内市场竞争日益严峻等错综复杂的情况下，公司以“防风险、降损失、聚焦主业为主线”，以“夯实基础、堵塞漏洞、合规经营、正风肃纪”为重点，紧紧围绕海南自贸港建设推动改革发展，企业生产经营活动稳步推进，主要业绩指标较去年同期稳中有升，在胶园管护、加工管理、贸易统筹、管理提升等方面取得了阶段性成果。

1. 管理标准持续优化，橡胶产量有效提升

修订《橡胶栽培和生产技术规范》、《橡胶林下间种技术规范》，进一步规范胶园管理标准；严格落实两病全面防控措施，加强胶园施肥管理，强化胶园管养割，对低产胶园实施全面砍芭清荒作业，更新倒树和定植计划按期完成，为产能恢复奠定基础；制订《基地分公司原料收购办法》，将智慧收胶平台采集的市场数据应用于国有胶原料结算，提高了基地分公司生产积极性。2021 年上半年，国有胶产量 2.41 万吨，同比增加 25%。

2. 加工管理模式不断精进，产能利用率有效提高

在岛内加工厂开展对标世界一流管理提升行动，总结并推广金联加工厂浓乳生产质量管控模式和金水加工厂成本管控模式至 10 家加工厂；修订《天然橡胶代加工管理暂行办法》、《关于进一步规范缺陷胶加工的通知》，初步完成《橡胶初加工作业指导书》修订，规范了加工生产过程，产品质量管理水平得到有效提升；下发浓乳生产配套投资计划，浓乳产能建设及加工厂环保和设施升级改造等工作顺利推进。2021 年上半年，岛内完成橡胶加工 6 万吨，同比增长 162%。

3. 深加工产能扩建顺利推进，林木产品附加值有效提升

爱德福生产线智能化升级改造工作按期完成相应任务；生物高分子改性橡胶木深入拓展 B 端商业用材领域，先后中标上海图书馆东馆室内装修用实木拼接地板供应安装工程、中国民航大学木结构项目；开展林木产品 FSC-COC 认证（产销监管链认证），公司 32.83 万亩胶林获得了全球认可度较高的木材环保标识认证；林产集团荣获 2021 首届国际进口木材贸易博览会“品牌企业”。

4. 贸易统筹显著增强，免税仓储稳步推进

出台《预付赊销及客户授信管理办法（试行）》，现货销售环节中应收账款风险得到有效管控；科学测算橡胶业务子公司现货净敞口额度，下达《关于国内橡胶业务子公司 2021 年度净敞口额度的通知》，严控期货套保敞口风险；整合现货销售与期货操作业务，加大现货终端客户维护力度；布局岛内免税业务，与王府井成立两家项目公司。

5. 坚持创新驱动，科技研发持续开展

完成跨国公司跨境资金集中运营业务备案，实现海南自贸港跨境资金集中运营业务零的突破；通过“科研机构+企业”合作模式，组建海胶（海南）智能科技有限责任公司，开展智能割胶机产品研发；推进橡胶树病虫害监测系统建设，完成 1 个监测示范站内 7 个视频监控点的设备安装与调试；“高性能天然橡胶国产替代研发与加工技术集成”纳入 2021 年海南省重大科技研发项目；工业强基项目完成投资进度 72.6%；完成爱德福下属可可美家加工厂干式流水线改造；林产集团初步完成“科改示范行动”方案。

6. 管理改革不断深化，治理效能逐步提升

完成公司“十四五”发展规划草拟，明确公司未来发展路径和方向；梳理明确下属企业主责主业，重组整合非胶业务，有效降低风险损失；优化公司组织架构和业务流程，对二级企业分类授权，提升总部管控效率；强化境外公司重大经营事项决策管理和日常运营管控，推动境外公司治理体系不断完善；制定公司对标世界一流管理提升行动方案，在基地分公司和加工厂中选取标杆企业进行对标管理；修订公司“三重一大”决策制度，规范公司重大决策行为；建立“以事先防范和事中控制为主、事后补救为辅”的法律风险管理体系。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	6,509,399,856.51	5,889,909,139.95	10.52
营业成本	6,048,903,697.38	5,754,747,229.24	5.11
销售费用	250,168,916.66	188,337,348.62	32.83
管理费用	302,220,250.89	283,002,541.93	6.79
财务费用	124,469,829.90	89,428,105.27	39.18
研发费用	14,313,746.12	16,267,797.03	-12.01
经营活动产生的现金流量净额	-575,614,767.67	-570,842,592.98	不适用
投资活动产生的现金流量净额	105,419,885.91	-150,031,917.18	170.26
筹资活动产生的现金流量净额	67,762,685.12	1,075,154,569.38	-93.70
信用减值损失	-1,380,602.19	-63,960.74	不适用
资产减值损失	-100,146,352.13	-159,094,137.92	不适用
其他收益	82,344,317.67	137,194,352.75	-39.98
公允价值变动收益	22,681,613.41	86,246,777.09	-73.70
营业外收入	11,643,767.50	16,869,459.33	-30.98
营业外支出	5,872,666.47	3,976,648.28	47.68
所得税费用	6,636,562.81	-27,896,024.73	123.79

营业收入变动原因说明：主要是本期橡胶价格上升所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期营业收入增加，营业成本随之增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期运输费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是本期社保费用支出增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期开始执行新租赁准则，财务费用分摊增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是商品购销净流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买结构性存款支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期取得银行借款减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提坏账准备增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期橡胶价格下跌幅度较上年同期减少所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期收入保险赔偿收益较上年同期减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期衍生金融工具持仓浮盈减少所致。

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所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本期确认的销售赔偿支出较上年同期增加所致。

所得税费用变动原因说明：主要是本期部分子公司可抵扣亏损减少，递延所得税费用增加所致。

2. 本期公司业务类型、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

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项	483,654,822.79	2.50	750,611,129.86	4.23	-35.57	主要系本期收回销售款所致。
存货	2,042,224,612.53	10.55	1,463,369,017.99	8.25	39.56	主要系本期橡胶存货留存增加所致。
使用权资产	1,808,016,824.21	9.34			不适用	主要系本期开始执行新租赁准则所致。
租赁负债	1,944,767,658.97	10.04			不适用	主要系本期开始执行新租赁准则所致。
其他应收款	341,586,088.08	1.76	240,150,032.67	1.35	42.24	主要系应收保险赔偿及保证金支出增加所致。
应收票据	2,325,330.88	0.01	33,247,236.46	0.19	-93.01	主要系期末信用证减少所致。
长期待摊费用	23,432,670.54	0.12	34,661,307.77	0.2	-32.4	主要系本期开始执行新租赁准则所致。
衍生金融负债	95,657,332.30	0.49	145,425,059.69	0.82	-34.22	主要系本期期末金融工具浮亏减少所致。
应付账款	343,571,424.72	1.77	667,966,534.95	3.77	-48.56	主要系本期支付橡胶采购款所致。
一年内到期的非流动负债	883,220,462.07	4.56	44,132,338.02	0.25	1,901.3	主要系本期末一年内到期的长期银行借款增加所致。
其他流动负债	217,225,917.68	1.12	128,746,308.97	0.73	68.72	主要系本期收到综合保险赔偿及土地征收

						项目工作经费所致。
预计负债	435,015.00	0.00	165,015.00	0.00	163.62	主要系本期计提赔偿支出所致。
其他综合收益	-21,452,574.70	-0.11	-13,958,454.60	-0.08	53.69	主要系本期汇率变动导致。

其他说明

/

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注七（81）.所有权或使用权受到限制的资产。

4. 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)海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司：报告期内，海南橡胶与王府井集团股份有限公司（下简称“王府井”）合资成立海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司。该公司注册资本10,000万元，海南橡胶出资6,000万元，持股比例为60%；王府井出资4,000万元，持股比例为40%。该公司主营业务为免税商店商品销售等。截至报告期末，海南橡胶已完成注册资本首期实缴1,800万元；该公司已完成工商注册登记。

(2)海南王府井海垦免税品经营有限责任公司：报告期内，海南橡胶与王府井合资成立海南王府井海垦免税品经营有限责任公司。该公司注册资本10,000万元，海南橡胶出资4,000万元，持股40%；王府井出资6,000万元，持股60%。该公司主营业务为免税商店商品销售、零售品经营销售等。截至报告期末，海南橡胶已完成注册资本首期实缴1,200万元；该公司已完成工商注册登记。

(3)海胶(海南)智能科技有限公司：报告期内，海南橡胶与苏州宝馨科技实业股份有限公司（下简称“宝馨科技”）、海南哈工大创新研究研有限责任公司（下简称“海南哈工大”）、高忠文签署了投资合作协议，共同组建海胶(海南)智能科技有限公司。该公司注册资本为2,000万元，海南橡胶出资900万元，持股45%；宝馨科技出资600万元，持股30%；海南哈工大出资100万，持股5%；高忠文以技术出资400万，持股20%。该公司主营业务为智能割胶机器人研发制造等。截至报告期末，海南橡胶已完成注册资本实缴；该公司已完成工商注册登记。

(4)海南中橡科技有限公司：报告期内，海南橡胶将购置的橡胶加工分析仪等8台实验仪器，按合同价格467.5万元向全资子公司中橡科技进行增资，再由中橡科技以相同金额向其全资子公司海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司进行增资。增资设备用于海工装配套橡胶产品与材料检测公共服务平台建设项目。截至报告期末，尚未完成工商变更登记。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2020年4月，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》，并与赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）签署了《战略合作协议》和《附条件生效的股份认购协议》。公司拟以现金方式参与认购赛轮轮胎2020年非公开发行股票，认购

数量不超过 351,000,000 股的赛轮轮胎非公开发行的 A 股股票，且不低于发行后赛轮轮胎总股本的 10%。双方并拟在业务合作、技术研发、资本合作等方面开展合作。待本次非公开发行股票认购完成后，公司将向赛轮轮胎董事会委派一名董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条第一项规定，赛轮轮胎为公司潜在关联法人，本次交易事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。（上述事项请详见公司于 2020 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告）

鉴于赛轮轮胎 2019 年年度权益分派及回购注销事项早于本次非公开发行股票实施完成日期，根据相关监管要求，赛轮轮胎于 2020 年 6 月 16 日召开董事会，对本次非公开发行股票的发行价格和发行数量作出调整：

本次非公开发行股票的发行价格由 3.10 元/股调整为 3.00 元/股。

公司认购本次非公开发行的股票数量由不超过 351,000,000 股，调整为不超过 355,319,144 股。（上述事项请详见赛轮轮胎于 2020 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告）

2020 年 8 月 5 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》。

鉴于资本市场环境发生变化，公司与赛轮轮胎《附条件生效的 2020 年非公开发行股份认购协议》与《战略合作协议》的生效条件无法达成，协议的根本目的无法实现，经双方协商，决定解除《附条件生效的 2020 年非公开发行股份认购协议》与《战略合作协议》。2021 年 1 月 8 日和 2021 年 1 月 25 日，公司分别召开第五届董事会第三十八次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于解除〈附条件生效的 2020 年非公开发行股份认购协议〉与〈战略合作协议〉的议案》。（上述事项请分别详见公司于 2021 年 1 月 9 日和 2021 年 1 月 26 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告）

(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 (万元)	总资产(万 元)	净资产(万 元)	营业收 入(万 元)	净利润 (万元)
海南农垦现代物流集团有限公司	仓储物流	9,073.88	25,567.76	16,684.80	9,913.49	119.26
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	橡胶产品加工、生产与销售	20,000.00	136,615.05	61,036.05	49,584.61	-2,574.67
云南海胶橡胶产业有限公司	橡胶产品加工、生产与销售	50,500.00	69,381.59	47,127.05	62,330.43	-1,153.26
东橡投资控股(上海)有限公司	投资管理	17,500.00	84,105.31	20,153.00	53,453.58	1,021.10
上海龙橡国际贸易有限公司	橡胶贸易	20,000.00	112,111.31	-603.22	122,562.37	3,577.58
海胶集团(新加坡)发展有限公司	橡胶贸易	6,040.29	14,753.21	-26,525.01	11,167.38	-575.79
海南瑞橡热带经济投资	天然橡胶等高效农业	38,270.00	193,786.73	164,522.73	8,208.10	-

集团有限公司	种植、生产和销售	0			7	2,531.59
海南海橡国际健康文旅投资有限公司	文旅投资开发、商品零售	20,000.00	16,000.82	14,557.92	73.54	-655.54
海南经纬乳胶丝有限责任公司	乳胶丝加工销售	34,404.53	30,537.36	23,032.01	19,953.62	1,133.65
海南安顺达橡胶制品有限公司	橡胶制品加工、生产与销售	20,889.79	5,945.01	5,512.36	122.33	-133.47
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	5,876.70	6,884.45	3,566.13	48.54	-89.43
海南知知乳胶制品有限公司	乳胶制品加工、生产与销售	8,192.27	359.62	119.96	44.14	33.78
中橡资源(海南)股份有限公司	橡胶贸易	2,500.00	7,444.95	2,610.86	9,427.90	83.37
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;天然橡胶原料生产自动化生产线及设备。	6,310.11	17,618.31	7,288.63	314.24	-566.36
中国天然橡胶集团有限公司	橡胶贸易	0	31.16	-873.71	0	-0.60
江苏爱德福乳胶制品有限公司	生产乳胶制品、床上用品、家具日用品,自营和代理各类商品及技术的进出口业务	5,000.00	37,596.67	24,252.58	22,641.60	-834.04
云南飞橡物流有限公司	仓储物流	1,000.00	3,079.06	981.73	104.22	-14.79
R1 International Pte Ltd	橡胶贸易	5,045.11	128,467.26	45,372.67	354,472.96	6,253.59
海南东坤股权投资基金管理有限公司	投资管理及相关咨询服务	5,000.00	7,506.51	7,408.66	0	-60.65
海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司	免税商店商品销售、货物进出口	10,000.00	3,138.16	2,922.13	0	-77.87
海南农垦集团财务有限公司	金融服务	5,000.00	683,986.61	76,419.34	13,001.72	5,294.90
北京海垦商贸发展有限公司	项目投资、资产管理	72,764.46	93,114.14	92,174.53	744.67	-1,219.07

注:公司控股子公司海南农垦宝橡林产集团股份有限公司的主要财务数据请详见其于2021年8月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《海南农垦宝橡林产集团股份有限公司2021年半年度报告》。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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。受农业生产供给弹性

低、自然灾害、国际生产者垄断以及投机资本活动日益频繁等因素的影响，天然橡胶价格存在短期内出现剧烈波动的可能。公司将通过优化产品供给和产业结构，发展非胶产业等方式，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、橡胶收入保险稳定公司经营业绩，但公司仍不能完全规避橡胶市场价格变动带来的风险。

3. 其他风险

全球新冠疫情形势仍然复杂严峻，部分国家和地区疫情不断反复，东南亚、南亚等地区橡胶主产国爆发新冠变异病株，相关国家采取的封锁措施给橡胶生产、进出口带来的风险不容忽视。叠加苏伊士运河事件影响，海运集装箱散落全球各地，回流不畅，在全球贸易回暖的背景下，集装箱严重紧缺，导致港口运输能力下降，海运成本暴涨，对公司进出口贸易存在一定影响，可能导致贸易量下降、交货时间延迟等情况。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021-1-25	www.sse.com.cn	2021-1-26	会议审议通过公司《关于解除〈附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议〉与〈战略合作协议〉的议案》和《关于聘请2020年度审计机构的议案》。详见公司于2021年1月26日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）及相关指定信息披露媒体上披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》
2020年年度股东大会	2021-4-20	www.sse.com.cn	2021-4-21	会议审议通过《2020年年度报告全文及摘要》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年度监事会工作报告》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度利润分配方案》、《计提2020年度资产减值准备的议案》、《2021年度财务预算报告》、《2021年度日常关联交易的议案》、《2021年度融资额度的议案》、《2021年度为下属子公司提供融资担保的议案》、《2021年度金融衍生品业务投资额度的议案》、《关于选举非独立董事的议案》等议案。详见公司于2021年4月21日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）及相关指定信息披露媒体上披露的《2020年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李小平	董事	选举
王天明	党委副书记	上级党委任命
姜宏涛	董事	选举
	总裁	聘任
林峰源	副总裁	聘任
李超	董事	离任
	总裁	离任
王兵	董事	离任
陈圣文	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 经 2021 年 4 月 20 日 2020 年年度股东大会审议通过，李小平先生当选为公司第五届董事会非独立董事。

2. 2021 年 3 月 2 日，上级党委任命王天明先生为公司党委副书记。

3. 经 2021 年 5 月 11 日第五届董事会第四十四次会议审议通过，聘任姜宏涛先生为公司总裁，林峰源先生为公司副总裁，任期与第五届董事会同步；经 2021 年 8 月 19 日公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，姜宏涛先生当选为公司第五届董事会非独立董事。

4. 因工作变动，2021 年 3 月 17 日，李超先生向公司董事会提交了书面辞职报告，申请辞去公司董事、总裁职务。关于李超先生辞去董事职务的申请，自 2021 年 3 月 17 日辞职报告送达董事会之日起生效；2021 年 3 月 22 日，公司召开第五届董事会第四十一次会议，同意了李超先生辞去总裁职务的申请。

5. 2021 年 3 月 8 日，王兵先生因工作变动向公司董事会提交了书面辞职报告，申请辞去公司董事职务。关于王兵先生辞去董事职务的申请，自 2021 年 3 月 8 日辞职报告送达董事会之日起生效。

6. 2021 年 3 月 17 日，陈圣文先生因工作变动向公司董事会提交了书面辞职报告，申请辞去公司副总裁职务。2021 年 3 月 22 日，公司召开第五届董事会第四十一次会议，同意了陈圣文先生辞去副总裁职务的申请。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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主要污染物及特征污染物

废水：色度、化学需氧量，五日生化需氧量、氨氮、动植物油总磷、悬浮物、PH 值。

废气：氨、颗粒物、臭气浓度、非甲烷总烃、二氧化硫、硫化氢。

②排放方式

金橡公司下属金福橡胶加工分公司、金晨橡胶加工分公司中坤分厂，以及云南海胶公司下属江城县成明橡胶有限公司、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标后，全部回收用于生产及绿化灌溉，不外排；

金橡公司下属金联橡胶加工分公司、金石橡胶加工分公司、金星橡胶加工分公司、金隆橡胶加工分公司、金兴橡胶加工分公司、金水橡胶加工分公司、金山橡胶加工分公司，中橡科技下属金林橡胶公司，以及云南海胶公司下属江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、景洪市曼栋制胶有限公司等 12 家橡胶加工厂的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分对外排放。

③排放口数量及分布情况

金橡公司下属金福橡胶加工分公司、金晨橡胶加工分公司中坤分厂，以及云南海胶公司下属江城县成明橡胶有限公司、西双版纳华热亚橡胶有限公司为环评“零排放”单位，未设置排放口；

金橡公司下属金联橡胶加工分公司、金石橡胶加工分公司、金隆橡胶加工分公司、金兴橡胶加工分公司、金水橡胶加工分公司、金山橡胶加工分公司，中橡科技下属金林橡胶公司，以及云南海胶公司下属江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、景洪市曼栋制胶有限公司等 11 家橡胶加工厂各设置 1 个标准排放口，均位于厂区内；

金橡公司金星橡胶加工分公司设置 1 个标准排放口，经过属地环保部门批准，排放口下移至新建污水处理区内。

④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

金橡公司下属金福橡胶加工分公司、金晨橡胶加工分公司中坤分厂、云南海胶公司下属江城县成明橡胶有限公司、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标后，全部回收用于生产及绿化灌溉，不外排；

金橡公司金水橡胶加工分公司、金山橡胶加工分公司等 2 家橡胶加工厂由于产量少，上半年均未对外排放污水；

金橡公司下属金联橡胶加工分公司、金石橡胶加工分公司、金星橡胶加工分公司、金兴橡胶加工分公司、金隆橡胶加工分公司，以及中橡科技下属金林橡胶公司、云南海胶公司下属江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、景洪市曼栋制胶有限公司等 10 家橡胶加工厂的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分对外排放，外排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（吨）	化学需氧量排放情况		氨氮排放情况	
			平均浓度（mg/L）	总量/吨	平均浓度（mg/L）	总量/吨
1	勐腊县热源制胶有限公司	1200	40.06	0.0147	1.16	0.0004
2	江城嘉禾橡胶有限责任公司	14054	27	0.0117	0.465	0.0002
3	达维天然橡胶（云南）有限公司	22000	26	0.0038	0.739	0.0001

4	景洪市曼栋制胶有限公司	40	33	0.0575	0.23	0.0004
5	金联橡胶加工分公司	9714	24	0.2331	0.549	0.0053
6	金石橡胶加工分公司	6.6	53.5	0.00035	6.8	0.000044
7	金星橡胶加工分公司	6086	30	0.18	0.414	0.003
8	金兴橡胶加工分公司	400	32	0.0128	0.526	0.00021
9	金隆橡胶加工分公司	257	42.5	0.01092	3.68	0.00095
10	金林橡胶公司	2008	16	0.0321	0.508	0.001

⑤核定排放量

金橡公司下属金福橡胶加工分公司、金晨橡胶加工分公司中坤分厂等 2 家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未核定排放量。

按照新颁发的排污许可证，金橡公司下属金联橡胶加工分公司、金石橡胶加工分公司、金星橡胶加工分公司、金隆橡胶加工分公司、金兴橡胶加工分公司、金水橡胶加工分公司、金山橡胶加工分公司，以及中橡科技下属金林橡胶公司、云南海胶下属江城县成明橡胶有限公司、西双版纳华热亚橡胶有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、景洪市曼栋制胶有限公司等 14 家橡胶加工厂未核定主要污染物及特征污染物排放总量，加工厂按照实际排放量缴纳环保税。

⑥执行的污染物排放标准

污水排放执行《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；废气排放执行《大气污染物综合排放标准（GB 16297-1996）》、恶臭排放执行《恶臭污染物排放标准（GB 14554-93）》、工业炉窑大气污染物排放执行《工业炉窑污染物排放标准（GB 9078-1996）》。

综上所述，上述橡胶加工厂无超标排放情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述橡胶加工厂均建有完善的污水、废气处理设施，工厂的污水、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

上述橡胶加工厂均按照“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

上述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

上述橡胶加工厂均按要求制订了环境自行监测方案，并将委托第三方监测机构实施环境监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

江苏爱德福乳胶制品有限公司于 2021 年 6 月 17 日，因 15 吨生物质锅炉配套建设的废气处理设施逾期未完成验收但仍继续使用，被扬州市生态环境局处罚 20 万元。

7. 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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

金橡公司聘请第三方海南力德环保科技有限公司按照排污许可证副本上规定的内容、频次和时间等要求，负责检测正常运行 9 家橡胶加工厂各种污染物的排放指标，并在全国排污许可证管理信息平台公开。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

金橡公司下属金福橡胶加工分公司、金晨橡胶加工分公司中坤分厂、金联橡胶加工分公司、金石橡胶加工分公司、金星橡胶加工分公司、金隆橡胶加工分公司、金兴橡胶加工分公司、金水橡胶加工分公司、金山橡胶加工分公司，以及中橡科技下属金林橡胶公司 10 家加工厂把废水制沼气作为治理环境污染和回收能源的综合利用工程，均投入大量资金建设了一套比较完善的沼气生产—沼气储存—沼气使用系统。橡胶加工厂把沼气作为天然气的辅助能源直接用于橡胶干燥工艺。

橡胶加工厂为了提高废水 COD 浓度，利用废水多制沼气，主要做好以下三个方面的工作：一是加强乳清水循环使用，提高废水 COD 浓度，用来制沼气，减少清水使用；二是建立奖罚激励机制，调动员工的积极性和主动性，明确把相关岗位人员的绩效工资与当月沼气产量挂钩，当月产沼气量多，则当月绩效工资高，反之亦然；三是建立废水 COD 浓度和沼气的日报制度，各橡胶加工厂领导可以通过废水 COD 浓度和沼气的量来了解前一天乳清循环和污水处理情况，及时发现问题并做工艺调整。其中金橡公司 9 家橡胶加工厂均采用厌氧发酵工艺制沼气，最高年产沼气的量达 153 万立方米，可折成标煤 1090 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年上半年海南橡胶坚持以习近平总书记系列重要讲话精神为指导，坚持把巩固拓展脱贫攻坚成果作为首要任务，坚决守住不发生规模性返贫底线，扎实推动防止返贫动态监测和帮扶等各项工作落实。

2021 年上半年没有发生返贫与新增贫困，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接开局良好。一是海南橡胶累计线上线下消费扶贫 52.77 万元；二是充分利用产业优势，提高职工收入。围绕“产业发展+务工就业”以及以科技引领优化产业发展模式，带动当地农民以及分公司职工在家门口临时就业，增加职工的收入；三是开展扶贫对象“回头看”工作。建立起入户回访、节日慰问、产业扶持、政策宣传、帮扶兜底等长效机制，防止贫困户返贫；四是解决当地富余劳动力就业，助力乡村振兴；举办割胶技术培训班，对当地胶农开展割胶技能培训；五是协助海南上市公司协会开展扶贫工作，选派山荣分公司员工彭海洋于 2021 年 1 月 4 日至 3 月 5 日赴乐东县大安镇陈考村驻村帮扶。

第六节 重要事项

一、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。	/	否	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	海南省农垦投资控股集团有限公司	本次重大资产重组完成后，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。本次重大资产重组完成后，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。	/	否	是	/	/
	盈利预测及补偿	海南省农垦投资控股集团有限公司	R1公司2019年-2021年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，则海垦控股集团应当对上市公司以现金方式进行补偿。	截止2021年12月31日	是	是	/	/

		限公司						
与首次公开发行相关的承诺	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。	截止2038年12月31日	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，控股股东还就土地承包问题承诺：发包给本公司的尚未取得土地权证的少量土地如权属存在瑕疵或争议导致本公司遭受任何损失，控股股东将全部予以承担。	/	是	是	/	/
	其他	海南省农垦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%。	截止2038年12月31日	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	/	/

	解决同业竞争	海南省农垦投资控股集团有限公司	2017年12月20日，海垦控股集团出具承诺：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。	截止2022年12月19日	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KM公司45%的股权及ART公司62.5%的股权，导致海垦控股集团与公司产生潜在同业竞争。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。鉴于海垦控股集团关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的原承诺尚未履行完毕。为推动承诺的继续履行，有效解决同业竞争问题，维护上市公司及全体股东利益，同时，鉴于天然橡胶行业周期较长，KM公司盈利能力的改善除依赖自身管理提升外，也需要行业状况有所改善，预计需要的时间周期较长。因此，海垦控股集团延长了承诺履行期限，并于2019年12月22日出具承诺，承诺：1、海垦控股集团承诺，在2025年12月31日前，海垦控股集团将通过把全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.所持的KM公司、ART公司全部股权转让给上市公司或无关联第三方等方式解决潜在同业竞争。除因法律法规、政策变化、自然灾害、行业因素（不包括业绩情况）等自身无法控制的客观原因导致本事项无法执行之外，本承诺事项不再延期。2、在通过前述方式解决潜在同业竞争问题前，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公司全部股权继续委托给上市公司管理。	截止2025年12月31日	是	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南华阳投资集团有限公司	否	诉讼	海南橡胶就海南华橡实业集团有限公司出资一案,于2020年5月19日向海南省海口市中级人民法院提交了《民事起诉状》,请求法院确认海南华阳投资集团有限公司(以下简称“华阳集团”)实际出资额并判令华阳集团向海南橡胶承担逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和本案诉讼费,共计106,252,287.81元。	106,252,287.81	本次诉讼可能对公司本期或后期利润产生影响,最终以诉讼或仲裁结果为准。	2020年5月19日在海口市中级人民法院立案受理。法院分别于6月5日和6月23日作出财产保全的民事裁定。本案于2020年9月21日开庭。2021年2月24日	已经开庭审理	尚未出具判决

							案第二次开庭审理。		
云南海胶橡胶产业有限公司	香港达维有限公司	否	诉讼	云南海胶就香港达维有限公司股权转让纠纷一案,于2020年11月13日向云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院提交了《民事起诉状》,请求法院判令香港达维有限公司向云南海胶支付迟延办理股权转让的违约金3000万元,并承担本案诉讼费。	30,000,000.00	本次诉讼事项会对本期利润或后期利润产生影响,最终影响需以诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	2020年11月16日在云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院立案受理。2021年4月20日开庭审理。	已经开庭审理	尚未出具判决

(三) 其他说明

√适用 □不适用

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开发有限公司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开发有限公司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。华阳集团违反约定,未将西安翔宇不动产开发有限公司的股权评估值经海南橡胶确认后,出资过户至华橡集团。

由于双方对西安翔宇不动产开发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。2019年9月20日,海南省高级人民法院判决驳回公司诉讼请求。2019年9月30日,公司提起上诉。二审法院于2020年7月17日开庭审理。2020年10月19日最高院判决驳回公司上诉,维持原判。

2021年4月8日,公司向最高人民法院提交了再审申请,最高院于2021年5月18日正式受理,目前尚未作出裁判。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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。

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

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

详见附注十二、关联方及关联交易。

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

2020年4月，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》，并与赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）签署了《战略合作协议》和《附条件生效的股份认购协议》。公司拟以现金方式参与认购赛轮轮胎2020年非公开发行股票，认购数量不超过351,000,000股的赛轮轮胎非公开发行的A股股票，且不低于发行后赛轮轮胎总股本的10%。双方并拟在业务合作、技术研发、资本合作等方面开展合作。待本次非公开发行股票认购完成后，公司将向赛轮轮胎董事会委派一名董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》第10.1.6条第一项规定，赛轮轮胎为公司潜在关联法人，本次交易事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。（上述事项请详见公司于2020年4月15日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的相关公告）

鉴于赛轮轮胎2019年年度权益分派及回购注销事项早于本次非公开发行股票实施完成日期，根据相关监管要求，赛轮轮胎于2020年6月16日召开董事会，对本次非公开发行股票的发行价格和发行数量作出调整：

本次非公开发行股票的发行价格由3.10元/股调整为3.00元/股。

公司认购本次非公开发行的股票数量由不超过351,000,000股，调整为不超过355,319,144股。（上述事项请详见赛轮轮胎于2020年6月17日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的相关公告）

2020年8月5日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议通过了《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》。

鉴于资本市场环境发生变化，公司与赛轮轮胎《附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议》与《战略合作协议》的生效条件无法达成，协议的根本目的无法实现，经双方协商，决定解除《附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议》与《战略合作协议》。2021年1月8日和2021年1月25日，公司分别召开第五届董事会第三十八次会议和2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于解除〈附条件生效的2020年非公开发行股份认购协议〉与〈战略合作协议〉的

议案》。(上述事项请分别详见公司于2021年1月9日和2021年1月26日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告)

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

就 R1 公司股权收购事项，根据相关规定，公司与控股股东签署了《利润补偿协议》，双方就 R1 公司未来 3 年的业绩作出如下约定：R1 公司在 2019 年度、2020 年度、2021 年度的累计承诺合并财务报表口径中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 1,313.00 万美元，若 R1 公司在业绩承诺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。

按照中国会计准则，2019 年度和 2020 年度扣除非经常性损益后 R1 公司累积实现归属于母公司股东的净利润为 7,140,762.37 美元，2021 年上半年度扣除非经常性损益后实现归属于母公司股东的净利润为 5,009,927.05 美元(未经审计)。

(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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
海南农垦集团财务有限公司	控股股东下属控股子公司	4,888,090,251.10	1.27%	940,775,007.60	- 661,678,358.58	279,096,649.02
海南银行股份有限公司	公司董事长担任董事之企业		0.3%-3%	507,938,561.89	239,143,599.18	747,082,161.07
合计	/	4,888,090,251.10	/	1,448,713,569.49	- 422,534,759.40	1,026,178,810.09

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
海南农垦集团财务有限公司	控股股东下属控股子公司	1,160,000,000.00	3%-3.5%	20,000,000.00	510,000,000.00	530,000,000.00
合计	/	1,160,000,000.00	/	20,000,000.00	510,000,000.00	530,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
海南农垦集团财务有限公司	控股股东下属控股子公司	授信业务	1,160,000,000.00	530,000,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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：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	/	2009.1.1	2038.12.31	/	/	/	是	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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	公司本部	海南海胶闽星农业科技有限公司	9,160,000.00	2018-9-28	2018-9-28	2021-9-27	连带责任保证	履行中	无	否	否	0	无	否	参股子公司
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)											9,160,000.00				
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											200,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计(B)											675,821,250.68				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)															
担保总额(A+B)											684,981,250.68				
担保总额占公司净资产的比例(%)											7.32				
其中:															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)											221,099,206.90				
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)											221,099,206.90				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	109,749
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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
海南省农垦投资控股集团 有限公司	0	2,754,012, 024	64.35	0	质押	420,980, 000	国有法 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	- 42,785,744	54,113,480	1.26	0	无	0	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	-500,000	46,829,612	1.09	0	无	0	未知
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)	-7,850,000	45,750,000	1.07	0	无	0	未知

柴长茂	+4,839,200	26,081,263	0.61	0	无	0	境内自然人
海南省发展控股有限公司	0	11,890,000	0.28	0	无	0	国有法人
刘建国	+3,548,429	9,303,429	0.22	0	无	0	境内自然人
吴楚红	+1,418,302	9,138,503	0.21	0	无	0	境外自然人
郑友松	+35,000	8,046,800	0.19	0	无	0	境内自然人
赵丽英	+3,660,000	8,000,000	0.19	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海南省农垦投资控股集团有限公司	2,754,012,024	人民币普通股	2,754,012,024				
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	54,113,480	人民币普通股	54,113,480				
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	46,829,612	人民币普通股	46,829,612				
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)	45,750,000	人民币普通股	45,750,000				
柴长茂	26,081,263	人民币普通股	26,081,263				
海南省发展控股有限公司	11,890,000	人民币普通股	11,890,000				
刘建国	9,303,429	人民币普通股	9,303,429				
吴楚红	9,138,503	人民币普通股	9,138,503				
郑友松	8,046,800	人民币普通股	8,046,800				
赵丽英	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,海垦控股集团是公司的控股股东,海垦控股集团与海南省发展控股有限公司均为海南省人民政府国有资产监督管理委员会下属控股子公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,979,102,115.23	3,384,490,271.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			300,000,000.00
衍生金融资产		148,748,964.28	196,980,042.26
应收票据		2,325,330.88	33,247,236.46
应收账款		483,654,822.79	750,611,129.86
应收款项融资		219,924,245.60	228,953,391.88
预付款项		180,777,871.19	239,969,217.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		341,586,088.08	240,150,032.67
其中：应收利息		473,951.07	404,243.87
应收股利			3,198,082.85
买入返售金融资产			
存货		2,042,224,612.53	1,463,369,017.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		403,689.71	439,817.41
其他流动资产		124,067,621.02	96,030,782.66
流动资产合计		6,522,815,361.31	6,934,240,940.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		953,872,641.96	920,182,147.31
其他权益工具投资		32,088,517.75	32,088,517.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,490,202.65	21,975,519.36
固定资产		2,029,991,841.49	2,071,625,831.53
在建工程		329,233,694.47	277,696,695.76
生产性生物资产		6,785,924,979.21	6,590,545,690.26
油气资产			

使用权资产		1,808,016,824.21	
无形资产		341,532,020.93	345,061,058.05
开发支出			
商誉		160,287,955.06	160,433,160.20
长期待摊费用		23,432,670.54	34,661,307.77
递延所得税资产		101,824,997.48	103,284,962.93
其他非流动资产		259,131,136.85	244,929,166.13
非流动资产合计		12,843,827,482.60	10,802,484,057.05
资产总计		19,366,642,843.91	17,736,724,997.11
流动负债：			
短期借款		1,670,876,137.46	1,561,138,813.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		95,657,332.30	145,425,059.69
应付票据			
应付账款		343,571,424.72	667,966,534.95
预收款项		87,881,295.45	104,048,702.50
合同负债		225,107,777.24	278,588,116.72
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		217,176,585.01	262,516,857.43
应交税费		30,413,913.76	41,352,690.88
其他应付款		406,152,366.90	382,523,134.14
其中：应付利息			
应付股利		5,683,190.17	5,683,190.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		883,220,462.07	44,132,338.02
其他流动负债		217,225,917.68	128,746,308.97
流动负债合计		4,177,283,212.59	3,616,438,557.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,586,170,000.00	3,043,250,551.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,944,767,658.97	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		435,015.00	165,015.00
递延收益		890,211,238.65	898,749,153.09
递延所得税负债		53,534,497.08	50,768,399.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,475,118,409.70	3,992,933,118.70

负债合计		9,652,401,622.29	7,609,371,675.76
所有者权益（或股东权益）：			
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		5,049,884,232.71	5,049,884,232.71
减：库存股			
其他综合收益		-21,452,574.70	-13,958,454.60
专项储备			
盈余公积		440,744,919.02	440,744,919.02
一般风险准备			
未分配利润		-395,978,754.94	20,082,008.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,352,625,619.09	9,776,180,502.19
少数股东权益		361,615,602.53	351,172,819.16
所有者权益（或股东权益）合计		9,714,241,221.62	10,127,353,321.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,366,642,843.91	17,736,724,997.11

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,467,841,966.32	1,196,358,920.15
交易性金融资产			300,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,404,972,865.42	1,417,981,217.08
应收款项融资			
预付款项		58,109,217.68	90,706,842.85
其他应收款		1,474,224,083.38	1,599,866,372.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		149,246,902.96	14,339,272.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,006,484.26	3,187,629.43
流动资产合计		4,558,401,520.02	4,622,440,254.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,744,013,513.64	5,692,748,012.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,589,652.51	7,754,533.88
固定资产		712,387,085.72	734,662,757.72
在建工程		110,685,071.19	81,217,787.97
生产性生物资产		5,487,321,807.11	5,320,652,945.55
油气资产			
使用权资产		1,762,487,184.92	
无形资产		70,062,526.01	70,657,679.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,804,927.31	1,811,546.69
递延所得税资产			
其他非流动资产		8,545,545.34	8,011,377.68
非流动资产合计		13,901,897,313.75	11,917,516,641.63
资产总计		18,460,298,833.77	16,539,956,896.09
流动负债：			
短期借款		1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		146,863,313.17	132,647,899.05
预收款项		49,296,048.97	48,845,416.67
合同负债		70,241,250.00	44,257,250.00
应付职工薪酬		130,139,044.99	153,393,351.81
应交税费		2,595,041.09	15,944,831.02
其他应付款		372,228,613.32	350,729,493.77
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		868,892,225.33	44,000,000.00
其他流动负债		192,615,416.88	110,893,504.01
流动负债合计		2,882,870,953.75	1,950,711,746.33
非流动负债：			
长期借款		2,586,170,000.00	3,042,920,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,919,107,702.55	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		799,862,466.96	847,063,551.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,305,140,169.51	3,889,983,551.52
负债合计		8,188,011,123.26	5,840,695,297.85
所有者权益（或股东权益）：			
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		5,173,128,015.99	5,173,128,015.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		440,744,919.02	440,744,919.02
未分配利润		378,986,978.50	805,960,866.23
所有者权益（或股东权益）合计		10,272,287,710.51	10,699,261,598.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,460,298,833.77	16,539,956,896.09

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

合并利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		6,509,399,856.51	5,889,909,139.95
其中：营业收入		6,509,399,856.51	5,889,909,139.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,751,247,334.84	6,339,530,422.28
其中：营业成本		6,048,903,697.38	5,754,747,229.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,170,893.89	7,747,400.19
销售费用		250,168,916.66	188,337,348.62
管理费用		302,220,250.89	283,002,541.93
研发费用		14,313,746.12	16,267,797.03
财务费用		124,469,829.90	89,428,105.27
其中：利息费用		82,636,600.96	100,326,103.47
利息收入		-17,528,429.67	-15,312,058.82
加：其他收益		82,344,317.67	137,194,352.75
投资收益（损失以“-”号填列）		120,506,240.71	138,130,145.15
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）		22,681,613.41	86,246,777.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,380,602.19	-63,960.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-100,146,352.13	-159,094,137.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-764.43	1,017,758.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-117,843,025.29	-246,190,347.58
加：营业外收入		11,643,767.50	16,869,459.33
减：营业外支出		5,872,666.47	3,976,648.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-112,071,924.26	-233,297,536.53
减：所得税费用		6,636,562.81	-27,896,024.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-118,708,487.07	-205,401,511.80

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-118,708,487.07	-205,401,511.80
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)		-115,782,348.39	-203,206,057.60
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-2,926,138.68	-2,195,454.20
六、其他综合收益的税后净额		-8,454,163.05	744,489.09
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,494,120.10	-87,221.22
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-7,494,120.10	-87,221.22
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-7,494,120.10	-87,221.22
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-960,042.95	831,710.31
七、综合收益总额		-127,162,650.12	-204,657,022.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-123,276,468.49	-203,293,278.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,886,181.63	-1,363,743.89
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0271	-0.0475
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0271	-0.0475

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		368,670,951.47	239,584,547.87
减：营业成本		295,117,949.35	262,519,507.63
税金及附加		2,656,627.65	1,967,188.49
销售费用			
管理费用		180,986,771.93	171,112,008.87
研发费用		388,679.51	260,470.49
财务费用		105,015,314.52	60,803,402.63
其中：利息费用			65,683,000.54
利息收入			-5,966,632.12
加：其他收益		80,137,483.29	131,639,248.67
投资收益（损失以“-”号填列）		8,696,063.32	-4,596,556.52
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）			463,287.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,487,300.88	-4,796,993.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-39,960.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-135,859.67	999,765.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-131,284,005.43	-133,409,239.23
加：营业外收入		5,456,660.93	6,954,916.50
减：营业外支出		1,096,942.70	1,212,774.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-126,924,287.20	-127,667,097.11
减：所得税费用		-228,814.08	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-126,695,473.12	-127,667,097.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-126,695,473.12	-127,667,097.11
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-126,695,473.12	-127,667,097.11
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0296	-0.0298
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0296	-0.0298

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,116,689,454.35	6,543,653,818.84
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		4,776,671.49	5,520,286.83
收到其他与经营活动有关的现金		229,418,102.13	207,005,030.88
经营活动现金流入小计		7,350,884,227.97	6,756,179,136.55
购买商品、接受劳务支付的现金		6,962,986,942.21	6,384,867,901.51
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		602,194,729.24	514,974,258.12
支付的各项税费		56,733,448.01	35,406,164.18
支付其他与经营活动有关的现金		304,583,876.18	391,773,405.72
经营活动现金流出小计		7,926,498,995.64	7,327,021,729.53
经营活动产生的现金流量净额		-575,614,767.67	-570,842,592.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,401,504.40	300,937,500.00
取得投资收益收到的现金		3,986,624.69	2,322,905.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,561.42	1,179,277.81
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		91,478,419.89	147,147,127.30
投资活动现金流入小计		396,042,110.40	451,586,810.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,622,224.49	319,822,128.22
投资支付的现金		21,000,000.00	272,375,736.77
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			9,420,862.44
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		290,622,224.49	601,618,727.43
投资活动产生的现金流量净额		105,419,885.91	-150,031,917.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,500,000.00	5,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,500,000.00	5,060,000.00
取得借款收到的现金		1,032,362,379.22	2,998,522,589.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,049,862,379.22	3,003,582,589.98
偿还债务支付的现金		772,856,818.63	1,812,731,928.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,205,002.10	115,696,092.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,171,035.00	3,476,452.00
支付其他与筹资活动有关的现金		112,037,873.37	
筹资活动现金流出小计		982,099,694.10	1,928,428,020.60
筹资活动产生的现金流量净额		67,762,685.12	1,075,154,569.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,939,044.38	1,538,595.90
五、现金及现金等价物净增加额		-405,371,241.02	355,818,655.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,384,043,607.83	3,732,605,230.11
六、期末现金及现金等价物余额		2,978,672,366.81	4,088,423,885.23

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		376,976,468.93	247,425,472.17
收到的税费返还			1,082,940.52
收到其他与经营活动有关的现金		359,226,360.88	301,833,814.64
经营活动现金流入小计		736,202,829.81	550,342,227.33
购买商品、接受劳务支付的现金		58,447,667.76	45,279,982.97
支付给职工及为职工支付的现金		366,959,668.23	306,483,600.87
支付的各项税费		18,011,245.61	4,684,956.67
支付其他与经营活动有关的现金		99,119,266.05	955,487,419.84
经营活动现金流出小计		542,537,847.65	1,311,935,960.35
经营活动产生的现金流量净额		193,664,982.16	-761,593,733.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,401,504.40	300,937,500.00
取得投资收益收到的现金		746,301.36	2,314,834.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,697.21	42,862.00
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			12,165,000.00
投资活动现金流入小计		301,312,502.97	315,460,196.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,326,691.97	194,899,945.32
投资支付的现金		39,000,000.00	434,137,406.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		193,326,691.97	629,037,351.59
投资活动产生的现金流量净额		107,985,811.00	-313,577,155.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		850,000,000.00	2,583,530,868.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		850,000,000.00	2,583,530,868.00
偿还债务支付的现金		686,750,000.00	1,169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,838,664.15	79,733,475.45
支付其他与筹资活动有关的现金		109,579,082.84	
筹资活动现金流出小计		880,167,746.99	1,248,733,475.45
筹资活动产生的现金流量净额		-30,167,746.99	1,334,797,392.55
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		271,483,046.17	259,626,504.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,196,358,920.15	1,923,304,940.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,467,841,966.32	2,182,931,444.25

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	4,279,427,797.00				5,049,884,232.71		-13,958,454.60		440,744,919.02		20,082,008.06		9,776,180,502.19	351,172,819.16	10,127,353,321.35
加：会计政策变更											-276,313,606.11		-276,313,606.11		-276,313,606.11
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	4,279,427,797.00				5,049,884,232.71		-13,958,454.60		440,744,919.02		-256,231,598.05		9,499,866,896.08	351,172,819.16	9,851,039,715.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,494,120.10				-139,747,156.89		-147,241,276.99	10,442,783.37	-136,798,493.62

一、上年 期末余额	4,279,427 ,797.00				5,057,462,46 4.81		- 8,810,618 .94		412,328,667 .30		- 7,642,441.2 4		9,732,765,86 8.93	315,260,191 .96	10,048,026,06 0.89
加：会计 政策变更															
前期差 错更正															
同一控 制下 企业合 并															
其他															
二、本年 期初余额	4,279,427 ,797.00				5,057,462,46 4.81		- 8,810,618 .94		412,328,667 .30		- 7,642,441.2 4		9,732,765,86 8.93	315,260,191 .96	10,048,026,06 0.89
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					- 7,578,232.10		- 87,221.22				- 218,184,048 .06		- 225,849,501. 38	33,895,153. 30	- 191,954,348.0 8
（一）综 合收益总 额							- 87,221.22				- 203,206,057 .60		- 203,293,278. 82	- 1,363,743.8 9	- 204,657,022.7 1
（二）所 有者投入 和减少资 本														38,735,349. 19	38,735,349.19
1. 所有 者投入的 普通股														5,060,000.0 0	5,060,000.00
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本															

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				- 7,578,232.10							- 7,578,232.10			-7,578,232.10
四、本期期末余额	4,279,427,797.00			5,049,884,232.71		- 8,897,840.16		412,328,667.30		- 225,826,489.30		9,506,916,367.55	349,155,345.26	9,856,071,712.81

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

会计机构负责人：孙和亮

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				440,744,919.02	805,960,866.23	10,699,261,598.24
加：会计政策变更										-276,313,606.11	-276,313,606.11
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				440,744,919.02	529,647,260.12	10,422,947,992.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-150,660,281.62	-150,660,281.62
（一）综合收益总额										-126,695,473.12	-126,695,473.12
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-23,964,808.50	-23,964,808.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,964,808.50	-23,964,808.50
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				5,173,128,015.99			440,744,919.02	378,986,978.50	10,272,287,710.51

项目	2020 年半年度										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				412,328,667.30	565,192,591.17	10,430,077,071.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				412,328,667.30	565,192,591.17	10,430,077,071.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-142,645,087.57	-142,645,087.57
(一) 综合收益总额										-127,667,097.11	-127,667,097.11
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-14,977,990.46	-14,977,990.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-14,977,990.46	-14,977,990.46

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				5,173,128,015.99				412,328,667.30	422,547,503.60	10,287,431,983.89

公司负责人：艾轶伦

主管会计工作负责人：孙卫良

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。现总部办公地址位于海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼。

截至2021年6月30日，本公司注册资本为人民币427,942.78万元。本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事天然橡胶种植、加工、贸易、橡胶木加工与销售等。

本财务报告于2021年8月27日经本公司第五届董事会第四十八次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司详见附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44、“重要会计政策和会计估计的变更”。

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

正常营业周期是指本集团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

以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，按照长期股权投资的相关规定进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明应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。不属于“一揽子交易”的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

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

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

年末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。
信用证	开立信用证的为信用风险较小的银行

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

对于无论是否包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
1. 账龄组合	本公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。
2. 合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方，本公司能够对其进行控制，在一般情况下信用风险较小。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10、“金融工具”。

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) 存货的分类

存货主要包括原材料、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、影视作品、发出商品和委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、“金融工具”。

17. 持有待售资产√适用 不适用

本集团若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，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。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

18. 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**19. 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**20. 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**21. 长期股权投资**√适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、10、“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨

认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30、“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	5-40	5	2.38-19.00
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(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

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30、“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 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 ≥ 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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本集团无形资产具体摊销年限如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证尚可使用年限	直线法分期平均
非专利技术及其他	5-10年	直线法分期平均

年末，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30、“长期资产减值”。

(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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可

获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋及土地租金、租入固定资产改良和其他长期待摊费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则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，则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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售橡胶产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在签订合同商品发出后并收到客户的签收单/货转通知书/上海期货交易所标准仓单所外转让清单/上海期货交易所标准仓单交易平台交收结算单时，商品的控制权发生转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团根据信用

评级制度确定对客户的授权，并定期更新，通常采用先预收全额款后发货的方式销售，给予授信客户的信用期限与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应股东权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

说明本集团涉及的各项政府补助确认时点，如：本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为土地、厂房及办公场所等。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的

现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17、“持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞

口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

(3) 回购股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本集团股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整股东权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本集团股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

44. 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)
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），按照要求，公司应自2021年1月1日起执行新租赁准则。	海南橡胶第五届董事会第四十二次会议审议通过	详见以下其他说明

其他说明：

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁(修订)》（“新租赁准则”）。新租赁准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“原租赁准则”）。本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法时同时采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 对首次执行新租赁准则当年期初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本集团作为出租人

在新租赁准则下，本集团作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。

除转租赁外，本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对财务报表的影响

在计量租赁负债时，本集团使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现，折现率在 3.295%~5.39% 之间。

本集团 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	本集团	个别报表
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	3,379,103,922.03	3,333,554,805.50
减：采用简化处理的租赁付款额	3,006,172.60	46,800.00
其中：短期租赁	2,981,212.60	46,800.00
低价值资产租赁	24,960.00	
小计	3,376,097,749.43	3,333,508,005.50
按照增量借款利率折现的上述最低租赁付款额现值	2,207,366,782.98	2,167,085,971.32
2021 年 1 月 1 日租赁负债	2,207,366,782.98	2,167,085,971.32
其中：一年内到期的租赁负债	219,963,035.29	204,078,327.75

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预付款项	239,969,217.37		237,969,217.37	
其他应收款	240,150,032.67		240,087,532.70	
生产性生物资产	6,590,545,690.26	5,320,652,945.55	6,669,848,050.83	5,399,955,306.12
使用权资产			1,865,700,867.81	1,811,470,004.64

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额		2021年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
长期待摊费用	34,661,307.77		22,773,756.23	
一年内到期的非流动负债	44,132,338.02	44,000,000.00	264,095,373.31	248,078,327.75
租赁负债			1,987,403,747.69	1,963,007,643.57
未分配利润	20,082,008.06	805,960,866.23	-256,231,598.05	529,647,260.12

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,384,490,271.50	3,384,490,271.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	196,980,042.26	196,980,042.26	
应收票据	33,247,236.46	33,247,236.46	
应收账款	750,611,129.86	750,611,129.86	
应收款项融资	228,953,391.88	228,953,391.88	-
预付款项	239,969,217.37	237,969,217.37	-2,000,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	240,150,032.67	240,087,532.70	-62,499.97
其中：应收利息	404,243.87	404,243.87	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,463,369,017.99	1,463,369,017.99	
合同资产	-	-	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	439,817.41	439,817.41	
其他流动资产	96,030,782.66	96,030,782.66	
流动资产合计	6,934,240,940.06	6,932,178,440.09	-2,062,499.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	920,182,147.31	920,182,147.31	
其他权益工具投资	32,088,517.75	32,088,517.75	
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	21,975,519.36	21,975,519.36	
固定资产	2,071,625,831.53	2,071,625,831.53	

在建工程	277,696,695.76	277,696,695.76	
生产性生物资产	6,590,545,690.26	6,669,848,050.83	79,302,360.57
油气资产	-	-	
使用权资产	-	1,865,700,867.81	1,865,700,867.81
无形资产	345,061,058.05	345,061,058.05	
开发支出	-	-	
商誉	160,433,160.20	160,433,160.20	
长期待摊费用	34,661,307.77	22,773,756.23	-11,887,551.54
递延所得税资产	103,284,962.93	103,284,962.93	
其他非流动资产	244,929,166.13	244,929,166.13	
非流动资产合计	10,802,484,057.05	12,735,599,733.89	1,933,115,676.84
资产总计	17,736,724,997.11	19,667,778,173.98	1,931,053,176.87
流动负债：			
短期借款	1,561,138,813.76	1,561,138,813.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	145,425,059.69	145,425,059.69	
应付票据			
应付账款	667,966,534.95	667,966,534.95	
预收款项	104,048,702.50	104,048,702.50	
合同负债	278,588,116.72	278,588,116.72	
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	262,516,857.43	262,516,857.43	
应交税费	41,352,690.88	41,352,690.88	
其他应付款	382,523,134.14	382,523,134.14	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	5,683,190.17	5,683,190.17	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,132,338.02	264,095,373.31	219,963,035.29
其他流动负债	128,746,308.97	128,746,308.97	
流动负债合计	3,616,438,557.06	3,836,401,592.35	219,963,035.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,043,250,551.43	3,043,250,551.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,987,403,747.69	1,987,403,747.69
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债	165,015.00	165,015.00	
递延收益	898,749,153.09	898,749,153.09	

递延所得税负债	50,768,399.18	50,768,399.18	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	3,992,933,118.70	5,980,336,866.39	1,987,403,747.69
负债合计	7,609,371,675.76	9,816,738,458.74	2,207,366,782.98
所有者权益（或股东权益）：			
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	5,049,884,232.71	5,049,884,232.71	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-13,958,454.60	-13,958,454.60	
专项储备	-	-	
盈余公积	440,744,919.02	440,744,919.02	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	20,082,008.06	-256,231,598.05	-276,313,606.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,776,180,502.19	9,499,866,896.08	-276,313,606.11
少数股东权益	351,172,819.16	351,172,819.16	-
所有者权益（或股东权益）合计	10,127,353,321.35	9,851,039,715.24	-276,313,606.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,736,724,997.11	19,667,778,173.98	1,931,053,176.87

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,196,358,920.15	1,196,358,920.15	
交易性金融资产	300,000,000.00	300,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,417,981,217.08	1,417,981,217.08	
应收款项融资			
预付款项	90,706,842.85	90,706,842.85	
其他应收款	1,599,866,372.15	1,599,866,372.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,339,272.80	14,339,272.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,187,629.43	3,187,629.43	
流动资产合计	4,622,440,254.46	4,622,440,254.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	5,692,748,012.60	5,692,748,012.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,754,533.88	7,754,533.88	
固定资产	734,662,757.72	734,662,757.72	
在建工程	81,217,787.97	81,217,787.97	
生产性生物资产	5,320,652,945.55	5,399,955,306.12	79,302,360.57
油气资产			
使用权资产	-	1,811,470,004.64	1,811,470,004.64
无形资产	70,657,679.54	70,657,679.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,811,546.69	1,811,546.69	
递延所得税资产			
其他非流动资产	8,011,377.68	8,011,377.68	
非流动资产合计	11,917,516,641.63	13,808,289,006.84	1,890,772,365.21
资产总计	16,539,956,896.09	18,430,729,261.30	1,890,772,365.21
流动负债：			
短期借款	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	132,647,899.05	132,647,899.05	
预收款项	48,845,416.67	48,845,416.67	
合同负债	44,257,250.00	44,257,250.00	
应付职工薪酬	153,393,351.81	153,393,351.81	
应交税费	15,944,831.02	15,944,831.02	
其他应付款	350,729,493.77	350,729,493.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,000,000.00	248,078,327.75	204,078,327.75
其他流动负债	110,893,504.01	110,893,504.01	
流动负债合计	1,950,711,746.33	2,154,790,074.08	204,078,327.75
非流动负债：			
长期借款	3,042,920,000.00	3,042,920,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,963,007,643.57	1,963,007,643.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	847,063,551.52	847,063,551.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,889,983,551.52	5,852,991,195.09	1,963,007,643.57
负债合计	5,840,695,297.85	8,007,781,269.17	2,167,085,971.32

所有者权益（或股东权益）：			
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	5,173,128,015.99	5,173,128,015.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	440,744,919.02	440,744,919.02	
未分配利润	805,960,866.23	529,647,260.12	-276,313,606.11
所有者权益（或股东权益）合计	10,699,261,598.24	10,422,947,992.13	-276,313,606.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,539,956,896.09	18,430,729,261.30	1,890,772,365.21

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	0%、3%、5%、6%、7%、8%、9%、10%、13%
消费税		
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%、10%、15%、17%、20%、24%、25%、26%、34%
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

(1) 本公司税率情况

根据2020年6月23日财政部和税务局下发的《关于海南自由贸易港企业所得税税收优惠政策的通知》（财税[2020]31号）文件规定“一、对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。”本公司符合该规定，从2020年1月1日起开始适用15%的企业所得税税率。

(2) 子、孙公司税率情况

根据2020年6月23日财政部和税务局下发的《关于海南自由贸易港企业所得税税收优惠政策的通知》（财税[2020]31号）文件规定“一、对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。”本集团子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司、孙公司海南海垦农资有限责任公司符合该规定，从2020年1月1日起开始适用15%的企业所得税税率。

本集团子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司适用当地税率，按所得额的 10%-17% 计缴。

本集团子公司海南农垦宝橡胶林产集团股份有限公司 2019 年度被认定为 2019 年海南省第一批“国家级高新技术企业”，自认定开始三年内减按 15% 的税率征收企业所得税；本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司从 2018 年 12 月 3 日起为高新技术企业三年减按 15% 的税率征收企业所得税。本集团孙公司海南省先进天然橡胶复核材料工程研究中心有限公司 2018 年 11 月 29 日起三年认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本集团境内其他公司适用企业所得税税率均为 25%。

本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 企业所得税按应纳税所得额的 17% 计缴。

本集团孙公司 R1InternationalMalaysiaSdn. Bhd. 和孙公司

HwahYangAgroIndustriesSdn. Bhd. 系注册于马来西亚的境外公司，适用企业所得税税率为 24%。

本集团孙公司 R1International(Thailand)Ltd. 系注册于泰国的境外公司，适用企业所得税税率为 20%。

本集团孙公司 R1InternationalJapanLimited 系注册于日本的境外公司，适用企业所得税税率为 34%。

本集团孙公司

R1InternationalTrading(Shanghai)Co.,Ltd. R1International(Qingdao)Co.,Ltd. 系注册于中国的境外公司，适用企业所得税税率为 25%。

本集团孙公司 R1International(India)PrivateLimited 系注册于印度的境外公司，2020 年适用企业所得税税率为 25%。

本集团孙公司 R1DeltaCISPte.Ltd. 系注册于新加坡的公司，适用企业所得税税率为 17%。

本集团孙公司 R1InternationalCompanyLimited(Vietnam) 和

QuocVietRubberCompanyLimited 系注册于越南的境外公司，适用企业所得税税率为 20%。

本集团孙公司 R1International(Americas),Inc. 系注册于美国的境外公司，适用企业所得税税率为 24%。

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》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

本集团子公司 R1 International Pte.Ltd. 自 2017 年 1 月 1 日起获得 5 年的 Global Trader Programme（“GTP”）资格，满足条件的所得适用 5% 的优惠税率。满足条件的所得同时适用于天然和合成橡胶。优惠税率须遵守一定的条款和条件，包括相关奖励文件中提到的商业计划的实施。未满足条件的所得适用 17% 的法定税率。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本集团孙公司东硕贸易（深圳）有限公司、孙公司东创国际融资租赁（深圳）有限公司、孙公司中万福商业保理（深圳）有限公司、孙公司海南金橡晨星塑料有限公司和孙公司海南东橡股权投资基金管理有限公司等享受该优惠政策。

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	251,575.80	337,910.34
银行存款	2,843,365,631.24	2,998,980,066.93
其他货币资金	135,484,908.19	385,172,294.23
合计	2,979,102,115.23	3,384,490,271.50
其中：存放在境外的款项总额	282,844,736.37	275,414,902.34

其他说明：

本集团存放境外的款项主要系本集团子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司、子公司R1InternationalPte.Ltd.、子公司中国天然橡胶集团有限公司、孙公司锦森橡胶有限公司和孙公司波乔绿航生物能源发展有限公司的货币资金，截至2021年6月30日，不存在转回风险。

本集团其他货币资金主要系存放在期货经纪公司的可用资金。

本集团使用受到限制的货币资金详见附注（七）81。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		300,000,000.00
其中：		
结构性存款		300,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		300,000,000.00

其他说明：

□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
远期商品合约	142,496,084.46	175,177,708.78
期货合约	5,791,233.52	16,108,157.65
远期外汇买卖合约	461,646.30	5,694,175.83
合计	148,748,964.28	196,980,042.26

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		
商业承兑票据		
国内信用证	2,325,330.88	33,247,236.46
合计	2,325,330.88	33,247,236.46

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	477,131,399.43
1至2年	25,284,023.96
2至3年	12,010,195.56
3年以上	
3至4年	108,854,452.93
4至5年	37,112,294.82
5年以上	22,543,218.90
合计	682,935,585.60

(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	202,321,027.69	29.63	185,082,877.69	91.48		212,931,032.60	22.25	186,782,882.60	87.72	26,148,150.00
其中：										
按单项计提坏账准备	202,321,027.69		185,082,877.69	91.48		212,931,032.60	22.25	186,782,882.60	87.72	26,148,150.00
按组合计提坏账准备	480,614,557.91	70.37	14,197,885.12	2.95		744,206,824.81	77.75	19,743,844.95	2.65	724,462,979.86
其中：										
账龄组合	480,614,557.91	70.37	14,197,885.12	2.95		744,206,824.81	77.75	19,743,844.95	2.65	724,462,979.86

合计	682,935,585.60	/	199,280,762.81	/		957,137,857.41	/	206,526,727.55	/	750,611,129.86
----	----------------	---	----------------	---	--	----------------	---	----------------	---	----------------

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 1	39,633,297.98	39,633,297.98	100	预计无法收回
公司 2	33,602,404.79	33,602,404.79	100	双方存在争议,存在不能收回的可能
公司 3	28,130,893.06	28,130,893.06	100	预计无法收回
公司 4	16,000,000.00	12,621,850.00	78.89	预计无法收回
公司 5	14,000,000.00	140,000.00	1	附有追索权的保理本金,不能收回的风险极小
公司 6	12,809,512.65	12,809,512.65	100	预计无法收回
公司 7	10,483,967.09	10,483,967.09	100	预计无法收回
公司 8	9,943,489.28	9,943,489.28	100	预计无法收回
公司 9	9,767,671.20	9,767,671.20	100	预计无法收回
公司 10	2,688,904.78	2,688,904.78	100	账龄较长
公司 11	2,470,451.10	2,470,451.10	100	肥料销售款,无法收回
公司 12	2,337,405.13	2,337,405.13	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 13	2,020,565.39	2,020,565.39	100	橡胶衍生品销售款,无法收回
公司 14	1,925,982.62	1,925,982.62	100	该公司已破产,无法收回
公司 15	1,565,017.00	1,565,017.00	100	公司在 2013 年注销,款项无法收回
公司 16	1,530,000.00	1,530,000.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 17	1,490,944.27	1,490,944.27	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 18	1,265,998.72	1,265,998.72	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 19	1,251,150.00	1,251,150.00	100	橡胶销售款,无法收回
公司 20	716,995.63	716,995.63	100	肥料销售款,无法收回
公司 21	633,180.70	633,180.70	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 22	628,293.00	628,293.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 23	582,664.84	582,664.84	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 24	565,731.57	565,731.57	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 25	500,094.88	500,094.88	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 26	490,680.06	490,680.06	100	乳胶销售款,无法收回
公司 27	353,626.87	353,626.87	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 28	304,402.00	304,402.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 29	277,076.00	277,076.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 30	276,580.00	276,580.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 31	246,000.00	246,000.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 32	204,430.00	204,430.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 33	182,303.50	182,303.50	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 34	173,589.24	173,589.24	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 35	156,529.52	156,529.52	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 36	134,561.00	134,561.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 37	128,621.00	128,621.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 38	126,532.00	126,532.00	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 39	126,043.66	126,043.66	100	长期挂账,收回的可能性较低

公司 40	125,154.10	125,154.10	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 41	91,807.06	91,807.06	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 42	90,096.75	90,096.75	100	长期挂账,收回的的可能较低
公司 43	79,549.77	79,549.77	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 44	75,952.95	75,952.95	100	长期挂账,收回的可能性较低
公司 45	2,132,876.53	2,132,876.53	100	长期挂账,收回的可能性较低
合计	202,321,027.69	185,082,877.69	91.48	

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)	462,297,592.50	9,245,951.85	2.00
1年至2年(含2年)	4,944,443.41	247,222.17	5.00
2年至3年(含3年)	9,272,478.65	1,390,871.80	15.00
3年至4年(含4年)	1,319,329.74	659,664.87	50.00
4年至5年(含5年)	421,797.26	295,258.08	70.00
5年以上	2,358,916.35	2,358,916.35	100.00
合计	480,614,557.91	14,197,885.12	2.95

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	其他变动	
坏账准备	206,526,727.55	-3,766,338.91	1,273,795.83		-2,205,830.00	199,280,762.81
合计	206,526,727.55	-3,766,338.91	1,273,795.83		-2,205,830.00	199,280,762.81

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

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为156,195,653.40元,占应收账款期末余额合计数的比例为22.87%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为112,332,407.34元。

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	219,924,245.60	228,953,391.88
合计	219,924,245.60	228,953,391.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

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

其他说明:

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	130,179,680.02	72.01	205,524,821.21	85.65
1至2年	19,082,067.03	10.56	31,163,099.95	12.99
2至3年	29,392,410.21	16.26	2,690,647.15	1.12
3年以上	2,123,713.93	1.17	590,649.06	0.24
合计	180,777,871.19		239,969,217.37	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为95,376,621.21元,占预付款项期末余额合计数的比例为52.76%。

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	473,951.07	404,243.87
应收股利		3,198,082.85
其他应收款	341,112,137.01	236,485,205.98
合计	341,586,088.08	240,087,532.70

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	473,951.07	404,243.87
委托贷款		
债券投资		
合计	473,951.07	404,243.87

(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
杭州贝豪实业有限公司		3,198,082.85
合计		3,198,082.85

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	298,429,609.24
1 至 2 年	26,768,617.06
2 至 3 年	37,934,598.66
3 年以上	
3 至 4 年	69,304,595.14
4 至 5 年	104,080,741.94
5 年以上	332,534,312.01
合计	869,052,474.05

(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	726,389,573.38	552,255,292.03
保证金、押金等	80,209,792.12	168,693,989.24
暂借款	62,453,108.55	38,025,268.09
合计	869,052,474.05	758,974,549.36

(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)	
2021年1月1日余额	60,641,909.96		462,447,434.02	523,089,343.98
2021年1月1日余额在本期	60,641,909.96		462,447,434.02	523,089,343.98
--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	6,420,736.93			6,420,736.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			-1,569,743.87	-1,569,743.87
2021年6月30日余额	65,492,903.02		462,447,434.02	527,940,337.04

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	其他变动	
坏账准备	523,089,343.98	6,420,736.93			-1,569,743.87	527,940,337.04
合计	523,089,343.98	6,420,736.93			-1,569,743.87	527,940,337.04

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 1	橡胶采购款	50,590,000.00	4 年以内	5.82	50,590,000.00
公司 2	期货交易保证金	40,052,487.57	1 年以内	4.61	801,049.75
公司 3	期货交易保证金	39,767,210.46	1 年以内	4.58	795,344.21
公司 4	期货交易保证金	34,129,850.57	1 年以内	3.93	682,597.01
公司 5	橡胶采购款	31,293,000.00	5 年以内	3.60	31,293,000.00
合计	/	195,832,548.60	/	22.54	84,161,990.97

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	210,684,863.75	3,247,728.94	207,437,134.81	196,611,745.55	3,051,224.70	193,560,520.85
在产品	159,070,086.64		159,070,086.64	21,609,284.21		21,609,284.21
库存商品	1,830,152,394.61	157,211,083.88	1,672,941,310.73	1,310,239,777.32	65,505,010.54	1,244,734,766.78
周转材料	1,753,924.87	71,626.32	1,682,298.55	3,023,376.51		3,023,376.51
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	659,943.01		659,943.01	50,860.12		50,860.12
委托加工物资	433,838.79		433,838.79	390,209.52		390,209.52

合计	2,202,755,051.67	160,530,439.14	2,042,224,612.53	1,531,925,253.23	68,556,235.24	1,463,369,017.99
----	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(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	3,051,224.70	196,504.24				3,247,728.94
在产品						
库存商品	65,505,010.54	99,878,221.57		8,113,324.80	58,823.43	157,211,083.88
周转材料		71,626.32				71,626.32
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	68,556,235.24	100,146,352.13		8,113,324.80	58,823.43	160,530,439.14

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
其他借款	403,689.71	439,817.41

合计	403,689.71	439,817.41
----	------------	------------

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

/

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	79,947,052.12	77,923,715.68
套期工具占用保证金	32,179,247.11	3,830,962.12
预交企业所得税	5,317,715.71	8,914,022.52
预交增值税	3,678,825.80	4,554,362.02
理财产品利息	541,317.51	259,583.33
预交个人所得税	439,506.66	548,136.99
其他	1,963,956.11	
合计	124,067,621.02	96,030,782.66

其他说明：

/

14、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

15、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

16、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

(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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
海南新海康源农业科技发展有限公司											
小计											
二、联营企业											
北京海垦商贸发展有限公司	525,114,970.61			-3,576,738.18						521,538,232.43	
海南农垦集团财务有限公司	141,810,005.04			10,589,798.45						152,399,803.49	
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	30,347,051.34			-123,740.82						30,223,310.52	
昌江海垦资源开发有限公司	27,754,036.17			-1,438,943.68						26,315,092.49	
海南天地海胶农业投资有限公司	29,165,285.62			10,446,047.86						39,611,333.48	
PT Bintang Agung Persada	25,319,489.48			-280,619.89					939,623.54	24,099,246.06	
海南国际热带农产品交易中心有限公司	24,460,000.08			-585,916.39						23,874,083.69	
海南海胶闽星农业科技有限公司	20,150,178.21			-6,620,575.81						13,529,602.40	
海南易石电子商务有限公司	14,645,028.49			2,740,839.07						17,385,867.56	
北京壹平台科技有限公司	8,959,584.34			0.00						8,959,584.34	1,830,524.84

海南农垦红牧农业发展有限公司	7,036,544.36			5,668,197.47						12,704,741.83	
海南鲁华海胶新材料有限公司	4,990,702.20			0.00						4,990,702.20	
国药集团健康实业(海南)有限公司	3,964,426.18			141,710.15						4,106,136.33	
中垦天然橡胶科技有限公司	3,901,313.01			5,135.52						3,906,448.53	
海南百佳百业文旅产业有限公司				0.00						0.00	3,069,230.76
海南海胶嘉韵旅游开发有限公司	382,400.62			0.00						382,400.62	
海南曙光橡胶科技有限公司	400,000.00		400,000.00	0.00						0.00	
R1VonVentureCo.,Ltd.	170,208.54								8,357.06	161,851.48	
三亚华海圆融旅业有限公司				0.00						0.00	
上海增石资产管理有限公司				0.00						0.00	
海南华橡酒业有限公司	803,948.49			-194,753.50						609,194.99	
海南瑞雨椰创科技开发有限公司	7,443,048.16			-476,440.44						6,966,607.72	
杭州贝豪实业有限公司	43,363,926.37			433,476.91						43,797,403.28	
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司		12,000,000.00		-2,487,551.34						9,512,448.66	
海胶(海南)智能科技有限公司		9,000,000.00		-201,450.14						8,798,549.86	
小计	920,182,147.31	21,000,000.00	400,000.00	14,038,475.24	0.00	0.00	0.00	0.00	947,980.60	953,872,641.96	4,899,755.60
合计	920,182,147.31	21,000,000.00	400,000.00	14,038,475.24	0.00	0.00	0.00	0.00	947,980.60	953,872,641.96	4,899,755.60

其他说明

/

18、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
海南宝星昌达装饰工程有限公司	9,971,617.62	9,971,617.62
青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	9,540,000.00
三亚华海圆融旅业有限公司	8,476,012.13	8,476,012.13
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
海南嘉乐潭农业科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
云南勐腊农村商业银行股份有限公司	100,888.00	100,888.00
合计	32,088,517.75	32,088,517.75

(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

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	37,234,634.81	1,209,842.00		38,444,476.81
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,615,325.83			4,615,325.83
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,615,325.83			4,615,325.83
4. 期末余额	32,619,308.98	1,209,842.00		33,829,150.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,079,265.96	389,691.49		16,468,957.45
2. 本期增加金额	493,411.25	12,002.22		505,413.47
(1) 计提或摊销	493,411.25	12,002.22		505,413.47
3. 本期减少金额	1,635,422.59			1,635,422.59
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,635,422.59			1,635,422.59
4. 期末余额	14,937,254.62	401,693.71		15,338,948.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,682,054.36	808,148.29		18,490,202.65
2. 期初账面价值	21,155,368.85	820,150.51		21,975,519.36

(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

21、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	2,029,204,613.03	2,070,835,456.14
固定资产清理	787,228.46	790,375.39
合计	2,029,991,841.49	2,071,625,831.53

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		合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,547,897,017.95	769,979,928.34	97,365,589.61	327,016,831.62	3,742,259,367.52
2. 本期增加金额	52,252,656.41	15,977,412.93	781,432.59	10,744,975.51	79,756,477.44
(1) 购置	12,261,583.09	7,728,138.28	781,432.59	6,640,862.18	27,412,016.14
(2) 在建工程转入	39,991,073.32	8,249,274.65	0	4,104,113.33	52,344,461.30
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	4,159,972.76	9,162,521.26	2,666,522.34	6,139,203.71	22,128,220.07
(1) 处置或报废	3,719,276.71	8,977,565.86	2,649,486.23	6,116,984.70	21,463,313.50
(2) 其他	440,696.05	184,955.40	17,036.11	22,219.01	664,906.57
4. 期末余额	2,595,989,701.60	776,794,820.01	95,480,499.86	331,622,603.42	3,799,887,624.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	920,140,806.97	377,454,421.51	59,843,192.74	207,864,920.46	1,565,303,341.68
2. 本期增加金额	69,860,829.66	23,880,945.71	4,726,259.10	12,310,155.93	110,778,190.40
(1) 计提	69,775,802.16	23,880,945.71	4,726,259.10	12,310,155.93	110,693,162.90
(2) 其他	85,027.50				85,027.50
3. 本期减少金额	752,571.87	3,163,257.68	3,033,299.76	4,569,960.61	11,519,089.92
(1) 处置或报废	752,571.87	3,119,309.74	2,529,260.32	4,552,462.92	10,953,604.85
(2) 其他	0	43,947.94	504,039.44	17,497.69	565,485.07

4. 期末余额	989,249,064.76	398,172,109.54	61,536,152.08	215,605,115.78	1,664,562,442.16
三、减值准备					
1. 期初余额	31,369,188.99	73,595,319.62	27,837.00	1,128,224.09	106,120,569.70
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	31,369,188.99	73,595,319.62	27,837.00	1,128,224.09	106,120,569.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,575,371,447.85	305,027,390.85	33,916,510.78	114,889,263.55	2,029,204,613.03
2. 期初账面价值	1,596,387,021.99	318,930,187.21	37,494,559.87	118,023,687.07	2,070,835,456.14

(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	132,426,768.00	59,491,607.87	12,457,766.23	60,477,393.90	
机器设备	88,406,780.61	42,871,798.97	36,231,344.05	9,303,637.59	
运输工具	865,851.18	778,303.35	15,911.82	71,636.01	
电子设备及其他	18,469,502.91	13,921,259.10	2,308,373.18	2,239,870.63	
合计	240,168,902.70	117,062,969.30	51,013,395.28	72,092,538.12	

(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	679,356,157.80	简易构筑物无法办理产权证书
可可美家厂房	21,772,352.28	正在办理
深加工产业园厂房及宿舍	31,694,606.03	尚未验收决算
华热亚厂房	4,448,867.52	正在办理

其他说明：

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
达维凝标胶生产线改造	743,768.46	743,768.46
其他项目	43,460.00	46,606.93
合计	787,228.46	790,375.39

其他说明：

/

22、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	329,233,694.47	277,696,695.76
工程物资		
合计	329,233,694.47	277,696,695.76

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	329,233,694.47		329,233,694.47	277,696,695.76		277,696,695.76
工程物资						
合计	329,233,694.47		329,233,694.47	277,696,695.76		277,696,695.76

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	未成熟性生物资产	成熟性生物资产	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	3,470,026,322.47	4,541,518,608.99							8,011,544,931.46
2. 本期增加金额	183,302,054.83	117,338,442.90							300,640,497.73
(1) 外购									
(2) 自行培育	183,302,054.83	117,338,442.90							300,640,497.73

3. 本期减少金额	117,562,237.58	21,962,942.74							139,525,180.32
(1) 处置	223,794.68	21,962,942.74							22,186,737.42
(2) 其他									
(3) 转入成熟	117,338,442.90								117,338,442.90
4. 期末余额	3,535,766,139.72	4,636,894,109.15							8,172,660,248.87
二、累计折旧									
1. 期初余额		1,340,778,399.63							1,340,778,399.63
2. 本期增加金额		56,498,753.22							56,498,753.22
(1) 计提		56,498,753.22							56,498,753.22
3. 本期减少金额		11,460,364.19							11,460,364.19
(1) 处置		11,460,364.19							11,460,364.19
(2) 其他									
4. 期末余额		1,385,816,788.66							1,385,816,788.66
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	3,534,847,658.72	3,251,077,320.49							6,785,924,979.21
2. 期初账面价值	3,469,107,841.47	3,200,740,209.36							6,669,848,050.83

(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

截至2021年6月30日，本集团橡胶林木255.57万余亩，其他经济林木32.90万余亩。

本集团与生物资产相关的风险主要为台风等自然灾害风险，本集团与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订橡胶树综合保险合同，约定保费1.34亿元，有效地控制了该部分风险的可能损失额度。

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	44,430,713.50	2,919,551.35	753,421.25	1,816,986,175.18	611,006.53	1,865,700,867.81
2. 本期增加金额	6,398,951.65					6,398,951.65
(1) 租入	6,398,951.65					6,398,951.65
3. 本期减少金额	84,769.35		7,482.37		6,068.02	98,319.74
(1) 其他	84,769.35		7,482.37		6,068.02	98,319.74
4. 期末余额	50,744,895.80	2,919,551.35	745,938.88	1,816,986,175.18	604,938.51	1,872,001,499.72
二、累计折旧						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	9,785,953.13	208,539.37	154,564.22	53,741,721.64	98,512.58	63,989,290.94
(1) 计提	9,785,953.13	208,539.37	154,564.22	53,741,721.64	98,512.58	63,989,290.94
3. 本期减少金额	4,236.01		231.73		147.69	4,615.43
(1) 处置						
(2) 其他	4,236.01		231.73		147.69	4,615.43
4. 期末余额	9,781,717.12	208,539.37	154,332.49	53,741,721.64	98,364.89	63,984,675.51
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						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	40,963,178.68	2,711,011.98	591,606.39	1,763,244,453.54	506,573.62	1,808,016,824.21
2. 期初账面价值	44,430,713.50	2,919,551.35	753,421.25	1,816,986,175.18	611,006.53	1,865,700,867.81

其他说明：

/

26、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	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	334,973,871.10		113,137,494.30	448,111,365.40
2. 本期增加金额	116,534.97		2,081,685.34	2,198,220.31
(1) 购置			2,081,685.34	2,081,685.34
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动	116,534.97			116,534.97
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	335,090,406.07		115,219,179.64	450,309,585.71
二、累计摊销				
1. 期初余额	70,753,779.59		27,546,527.76	98,300,307.35
2. 本期增加金额	3,438,446.63		2,292,288.43	5,730,735.06
(1) 计提	3,438,446.63		2,292,288.43	5,730,735.06
3. 本期减少金额	3,477.63			3,477.63
(1) 处置				
(2) 汇率变动	3,477.63			3,477.63
4. 期末余额	74,188,748.59		29,838,816.19	104,027,564.78
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	260,901,657.48		80,630,363.45	341,532,020.93
2. 期初账面价值	264,220,091.51		80,840,966.54	345,061,058.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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	处置	汇率	
普洱锦森木业有限公司	1.61				1.61
昌江世宇实业有限公司	187,459.27				187,459.27
青岛飞橡国际物流有限公司	1,284,149.43				1,284,149.43
江城县成明橡胶有限公司	1,298,050.91				1,298,050.91
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
HwahYangAgroIndustriesSdn . Bhd.	3,572,682.90			145,205.14	3,427,477.76
海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	9,017,998.49				9,017,998.49
达维天然橡胶（云南）有限公司	10,046,760.21				10,046,760.21
西双版纳华热亚橡胶有限公司	11,475,766.99				11,475,766.99
江苏爱德福乳胶制品有限公司	96,451,864.15				96,451,864.15
RIInternationalPte.Ltd.	108,020,311.92				108,020,311.92
合计	246,992,037.50			145,205.14	246,846,832.36

(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	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
海胶鲳海生态实业（海南）有限公司	2,150,150.00			2,150,150.00
海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	9,017,998.49			9,017,998.49
江苏爱德福乳胶制品有限公司	53,868,200.00			53,868,200.00
普洱锦森木业有限公司	1.61			1.61
合计	86,558,877.30			86,558,877.30

(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

商誉的减值测试方法系估计未来可收回金额与账面价值比较，低于账面价值的计提减值准备。本集团对商誉减值的测试，是将资产组（合）的公允价值减去处置费用后的净额视为资产的可收回金额。具体过程如下：将各公司的长期资产组（合）视为包含商誉的资产组（合）进行减值测试。由于各公司收入的预期增长率不同，根据本集团针对不同资产组（合）的经营战略规划情况和结合历史实现情况，确定了该项指标，作为计算公允价值的依据，减去可直接归属于该资产组（合）处置费用的金额后，确定报表日的可收回金额，并将相关资产组（合）的可回收金额与账面价值相比较，如相关资产组（合）的可回收金额低于其账面价值，则确认商誉减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋及土地租金	11,471,616.46		1,367,473.49		10,104,142.97
租入固定资产改良	4,674,139.80		535,145.86		4,138,993.94
其他长期待摊费用	6,627,999.97	4,367,168.66	1,805,635.00		9,189,533.63
合计	22,773,756.23	4,367,168.66	3,708,254.35		23,432,670.54

其他说明：

/

30、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	271,912,816.72	66,105,561.29	229,635,592.14	55,705,578.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	137,575,739.35	32,972,254.18	148,649,588.75	36,893,614.26
存货价值计量	7,582,869.12	1,650,536.66	54,192,106.12	7,646,652.25
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,624,128.89	906,032.22	76,350.00	19,087.50
预提费用			8,844,782.52	2,128,500.69
折旧差异			3,705,823.48	891,529.71
其他	787,822.49	190,613.13		
合计	421,483,376.57	101,824,997.48	445,104,243.01	103,284,962.93

(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	162,671,503.70	40,105,075.05	151,311,908.06	37,525,989.96
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	46,925,898.37	11,574,507.28	45,811,234.33	11,295,046.29
折旧差异	7,728,844.15	1,854,914.75	7,806,370.79	1,873,527.16
其他			434,310.39	73,835.77
合计	217,326,246.22	53,534,497.08	205,363,823.57	50,768,399.18

(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	575,331,973.11	454,874,627.14
衍生金融工具（套期保值工具）	8,297,429.08	
资产减值准备	541,171,982.65	451,152,663.44
合计	1,124,801,384.84	906,027,290.58

(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
2021 年	76,992,515.05	84,159,850.38	
2022 年	34,567,573.90	36,787,863.00	
2023 年	64,983,544.03	64,983,544.03	
2024 年	112,738,150.06	112,754,977.27	
2025 年	156,140,665.61	156,188,392.46	
2026 年	129,909,524.46		
合计	575,331,973.11	454,874,627.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
增值税留抵税额	249,169,902.63		249,169,902.63	228,811,943.85		228,811,943.85
长期资产预付款	8,646,937.34		8,646,937.34	14,679,251.77		14,679,251.77
其他借款	1,314,296.88		1,314,296.88	1,437,970.51		1,437,970.51
合计	259,131,136.85		259,131,136.85	244,929,166.13		244,929,166.13

其他说明：

/

32、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		
抵押借款	102,933,928.72	241,695,398.00
保证借款	514,798,364.57	90,062,738.54
信用借款	1,050,000,000.00	1,218,278,011.19
银行透支	3,143,844.17	11,102,666.03
合计	1,670,876,137.46	1,561,138,813.76

短期借款分类的说明：

本集团信用借款分别为本公司借款，金额为人民币1,050,000,000.00元。

本集团抵押借款分别为本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 借款，金额为人民币101,911,084.36元，本集团孙公司 R1 International (Thailand) ., Ltd. 借款，金额为人民币1,022,844.36元，以其自身的部分存货和应收账款作为借款的抵押。

本集团保证借款分别为本集团子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款，金额为人民币20,000,000.00元；本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司借款，金额为人民币30,000,000.00元；本集团孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款，金额为人民币1,997,553.88元，本集团子公司海南天然橡胶产业集团金橡公司借款，金额为人民币110,000,000.00元，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 借款，金额为人民币193,803,000.00元，上述借款均由本公司提供担保；本集团孙公司 R1 Delta CISPte. Ltd. 借款，金额为人民币54,888,838.31元；本集团孙公司 Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd. 借款，金额为人民币747,372.38元，本集团孙公司 R1 International (Americas), Inc. 借款，金额为人民币103,361,600.00元，该三笔借款由本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 提供担保。

本集团银行透支借款分别为本集团子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司借款，金额为人民币264.41元；本集团子公司 R1 International (India) Private Limited 借款，金额为人民币3,143,579.76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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、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
远期商品合约	94,194,596.60	116,297,645.09
期货合约		22,434,831.19
远期外汇买卖合约	1,462,735.70	6,692,583.41
合计	95,657,332.30	145,425,059.69

其他说明：

/

35、应付票据

适用 不适用

36、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	274,830,618.60	605,648,710.73
1至2年	21,800,659.32	11,056,610.21
2至3年	7,909,307.43	9,303,667.27
3年以上	39,030,839.37	41,957,546.74
合计	343,571,424.72	667,966,534.95

(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
采购款	19,563,540.45	未到结算期
合计	19,563,540.45	/

其他说明：

适用 不适用

37、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	37,916,175.20	45,237,019.68
1至2年	9,860,059.21	29,662,824.62
2至3年	35,956,659.76	26,860,388.96
3年以上	4,148,401.28	2,288,469.24
合计	87,881,295.45	104,048,702.50

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收租金	29,456,442.16	未到租赁结束期
合计	29,456,442.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	225,107,777.24	278,588,116.72
合计	225,107,777.24	278,588,116.72

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	262,308,776.47	539,755,932.88	585,245,906.88	216,818,802.47
二、离职后福利-设定提存计划	60,650.99	62,139,299.95	62,034,934.87	165,016.07
三、辞退福利	147,429.97	299,974.04	254,637.54	192,766.47
四、一年内到期的其他福利				
合计	262,516,857.43	602,195,206.87	647,535,479.29	217,176,585.01

(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	218,610,477.84	468,483,833.81	523,312,966.56	163,781,345.09
二、职工福利费	32,741.63	6,570,251.37	6,430,636.72	172,356.28
三、社会保险费	496,016.08	33,554,198.56	33,549,447.44	500,767.20
其中：医疗保险费	89,013.83	32,248,219.82	32,253,597.25	83,636.40
工伤保险费	62,449.81	1,259,809.60	1,257,140.19	65,119.22
生育保险费	344,552.44	46,169.14	38,710.00	352,011.58

四、住房公积金	1,879,876.85	17,377,048.47	17,560,642.18	1,696,283.14
五、工会经费和职工教育经费	41,239,547.09	13,717,295.41	4,338,908.72	50,617,933.78
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	
八、其他短期薪酬	50,116.98	53,305.26	53,305.26	50,116.98
合计	262,308,776.47	539,755,932.88	585,245,906.88	216,818,802.47

(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	25,759.18	60,226,654.33	60,125,876.35	126,537.16
2、失业保险费	34,891.81	1,912,645.62	1,909,058.52	38,478.91
3、企业年金缴费				0.00
合计	60,650.99	62,139,299.95	62,034,934.87	165,016.07

其他说明：/

40、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	9,342,987.04	4,498,659.87
消费税		
营业税		
企业所得税	14,366,688.29	27,967,124.97
个人所得税	668,949.41	860,319.21
城市维护建设税	212,845.70	697,120.98
其他税种	5,822,443.32	7,329,465.85
合计	30,413,913.76	41,352,690.88

其他说明：

/

41、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		
应付股利	5,683,190.17	5,683,190.17
其他应付款	400,469,176.73	376,839,943.97
合计	406,152,366.90	382,523,134.14

其他说明：

/

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-JOHANNESANTONIUSMARIA	2,784,763.18	2,784,763.18
应付股利-扬州市江都区银河床垫有限公司	2,898,426.99	2,898,426.99
合计	5,683,190.17	5,683,190.17

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

/

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	226,722,374.88	209,890,462.65
暂借款	36,385,117.85	39,477,680.07
保证金及押金等	137,361,684.00	127,471,801.25
合计	400,469,176.73	376,839,943.97

(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
公司1	12,962,433.41	未到结算期
公司2	11,806,050.83	未到结算期
合计	24,768,484.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	664,000,000.00	44,132,338.02
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	219,220,462.07	219,963,035.29
合计	883,220,462.07	264,095,373.31

其他说明：

/

44、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		
应付退货款		
青苗补偿及职工安置补偿	122,539,361.08	107,222,972.55
运费等相关费用	1,733,033.46	8,150,718.45
待转销项税	10,402,018.71	8,053,280.06
短期借款应付利息	5,811,728.56	2,602,617.30
分期付息到期还本的长期借款利息	2,050,427.44	1,731,493.33
专业服务费	1,439,564.43	985,227.28
保险赔偿款	65,000,000.00	
其他	8,249,784.00	
合计	217,225,917.68	128,746,308.97

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

45、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	316,170,000.00	372,920,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,270,000,000.00	2,670,330,551.43
合计	2,586,170,000.00	3,043,250,551.43

长期借款分类的说明：

本集团质押借款全部为本公司借款，其中，金额为人民币 206,170,000.00 元的借款的质押物为本公司持有的本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 71.58% 股权，借款利率为年利率 4.90%；金额为人民币 110,000,000.00 元的借款的质押物为本公司持有的本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司 80% 股权，借款利率为年利率 4.70%。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,944,767,658.97	1,987,403,747.69
合计	1,944,767,658.97	1,987,403,747.69

其他说明：

/

48、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

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	165,015.00	123,500.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他		311,515.00	
合计	165,015.00	435,015.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

/

51、递延收益

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	898,749,153.09	2,544,043.90	11,081,958.34	890,211,238.65	

合计	898,749,153.09	2,544,043.90	11,081,958.34	890,211,238.65	/
----	----------------	--------------	---------------	----------------	---

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
天然橡胶林地建设项目财政补贴	46,770,567.28			1,491,399.96		45,279,167.32	与资产相关
2015年国家林业补贴资金	23,934,995.53			595,891.98		23,339,103.55	与资产相关
2016年中央林业补助资金	16,799,999.86			400,000.02		16,399,999.84	与资产相关
2011农业综合开发产业化经营财政补助	12,733,332.85			400,000.02		12,333,332.83	与资产相关
2010农业综合开发产业化经营财政补助	11,933,333.05			400,000.02		11,533,333.03	与资产相关
鳊鱼项目财政补贴	1,157,922.39			99,082.56		1,058,839.83	与资产相关
标准化抚育技术补助	6,234,133.13			1,042,933.44		5,191,199.69	与资产相关
2017年中央财政林业改革发展资金	6,986,666.54			160,000.02		6,826,666.52	与资产相关
2015年中央财政森林抚育补贴金	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	744,444.56			66,666.66		677,777.90	与资产相关
防护林建设基金	200,001.12					200,001.12	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）	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）	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关

2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款（国家特殊及珍稀林木培育项目）	3,441,760.00			279,120.00		3,162,640.00	与资产相关
2018 年中央财政林业改革发展资金	33,120,000.00			720,000.00		32,400,000.00	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）	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）	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
2019 年草原防火等其他农业基础设施专项中央基建投资预算拨款	224,810,000.00					224,810,000.00	与资产相关
2019 年农垦产业发展项目资金	11,800,000.00					11,800,000.00	与资产相关
中央预算内投资木材战略储备基地建设	520,000.00					520,000.00	与资产相关
2019 年军工基建军工科研等代编预算	857,326.45					857,326.45	与资产相关
其他林业基础设施中央基建投资资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
2019 年中央财政林业改革发展资金	19,136,000.00			432,000.00		18,704,000.00	与资产相关
自动化、智能化胶园装备的研制与推广应用（课题 2）	3,215,101.75			294,690.28		2,920,411.47	与资产相关
年产 4975 吨热带水果种植基地新建项目	13,000,000.00					13,000,000.00	与资产相关
2020 年中央财政林业补助资金	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关

2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款	100,000,000.00					100,000,000.00	与资产相关
2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款	43,590,000.00					43,590,000.00	与资产相关
2020 农业生产发展资金	80,000,000.00					80,000,000.00	与资产相关
中央财政 2020 木材战略储备基地建设资金	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
珍稀树种保护示范基地建设项目资金	10,397,154.08					10,397,154.08	与资产相关
环保型低蛋白恒门尼粘度天然橡胶	10,210,000.00					10,210,000.00	与资产相关
稳岗补贴	9,376,737.19	1,158,383.90			-4,557,123.38	5,977,997.71	与资产相关
其他	9,725,880.45	1,385,660.00		143,050.00		10,968,490.45	与资产相关
2016 年省重大科技专项（高）	3,521,763.87					3,521,763.87	与收益相关
2019 年重大科技计划第二批	2,595,476.74					2,595,476.74	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	46,556.25					46,556.25	与收益相关
合计	898,749,153.09	2,544,043.90		6,524,834.96	-4,557,123.38	890,211,238.65	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	4,279,427,797.00					4,279,427,797.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

其他说明：

/

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

55、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）	4,980,588,332.29			4,980,588,332.29
其他资本公积	69,295,900.42			69,295,900.42
合计	5,049,884,232.71			5,049,884,232.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 4,223,494.93							- 4,223,494.93
其中：重新计量设定受益计划变动额	361,792.92							361,792.92
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	- 4,585,287.85							- 4,585,287.85
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	- 9,734,959.67	- 8,454,163.05				- 7,494,120.10	- 960,042.95	- 17,229,079.77
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 21,536,560.15	- 8,454,163.05				- 7,494,120.10	- 960,042.95	- 29,030,680.25
其他	11,801,600.48							11,801,600.48
其他综合收益合计	- 13,958,454.60	- 8,454,163.05				- 7,494,120.10	- 960,042.95	- 21,452,574.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

/

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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	440,744,919.02			440,744,919.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	440,744,919.02			440,744,919.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	20,082,008.06	-7,642,441.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-276,313,606.11	

调整后期初未分配利润	-256,231,598.05	-7,642,441.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-115,782,348.39	71,118,691.48
减：提取法定盈余公积		28,416,251.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,964,808.50	14,977,990.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-395,978,754.94	20,082,008.06

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-276,313,606.11 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(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	6,309,349,064.57	5,906,511,147.06	5,750,536,441.56	5,664,284,992.94
其他业务	200,050,791.94	142,392,550.32	139,372,698.39	90,462,236.30
合计	6,509,399,856.51	6,048,903,697.38	5,889,909,139.95	5,754,747,229.24

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合并销售	合计
商品类型	6,509,399,856.51	6,509,399,856.51
橡胶产品销售	6,233,573,359.25	6,233,573,359.25
木材销售	75,775,705.32	75,775,705.32
其他收入	200,050,791.94	200,050,791.94
按经营地区分类	6,509,399,856.51	6,509,399,856.51
国内地区销售	3,043,057,180.64	3,043,057,180.64
国外地区销售	3,466,342,675.87	3,466,342,675.87
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	6,509,399,856.51	6,509,399,856.51

合同产生的收入说明：

/

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司作为主要责任人，按完成履约义务的时点确认收入，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

本集团销售橡胶产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在签订合同商品发出后并收到客户的签收单/货转通知书/上海期货交易所标准仓单所外转让清单/上海期货交易所标准仓单交易平台交收结算单时，商品的控制权发生转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团根据信用评级制度确定对客户的授权，并定期更新，通常采用先预收全额款后发货的方式销售，给予授信客户的信用期限与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为858,941,667.61元，其中：

854,232,770.07元预计将于2021年度确认收入

4,708,897.54元预计将于2022年度确认收入

其他说明：

/

62、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	491,472.71	531,905.27
教育费附加	555,099.24	508,298.87
资源税	6,776.10	4,800.00
房产税	3,297,856.76	1,983,948.68
土地使用税	4,239,677.96	1,988,680.42
车船使用税	90,823.59	54,132.79
印花税	2,293,808.57	2,637,287.24
其他	195,378.96	38,346.92
合计	11,170,893.89	7,747,400.19

其他说明：

/

63、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	152,220,697.69	101,698,218.69
仓储保管费	11,576,311.59	25,314,439.93
职工薪酬	28,312,854.56	20,037,873.85
销售佣金	10,764,568.68	11,837,328.96
包装费	10,666,942.25	8,778,399.49
差旅费	785,018.79	627,982.71
货物代理费	4,210,112.27	5,824,635.95
其他	31,632,410.83	14,218,469.04
合计	250,168,916.66	188,337,348.62

其他说明：

/

64、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	134,405,299.17	107,015,895.10
保险费	87,019,152.61	83,634,300.32
综合服务费	2,100,000.00	2,100,000.00
折旧费	23,142,938.19	21,418,350.64
车辆费用	3,224,577.13	3,319,486.44
摊销费用	5,182,375.30	5,562,347.99
聘请中介机构费	7,953,862.60	11,537,913.80
业务招待费	3,305,680.18	2,448,750.70
差旅费	2,373,253.45	2,518,802.38
修理费	5,394,893.97	7,541,830.86
办公费	2,824,710.43	3,013,748.96
会议费	301,877.00	381,254.06
租赁费	4,821,739.44	9,371,399.57
其他	20,169,891.42	23,138,461.11
合计	302,220,250.89	283,002,541.93

其他说明：

/

65、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	4,898,997.06	2,680,635.18
材料费	7,243,116.37	10,297,483.84
委外研发费		524,071.10
差旅费	71,824.42	28,001.45
折旧及摊销	1,480,164.31	999,780.10
技术服务费		
其他	619,643.96	1,737,825.36
合计	14,313,746.12	16,267,797.03

其他说明：

/

66、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	82,636,600.96	100,326,103.47
减：利息收入	-17,528,429.67	-15,312,058.82
汇兑损失	7,352,201.47	-552,595.46
金融机构手续费	5,698,421.76	4,966,656.08
未确认融资费用	46,311,035.38	
合计	124,469,829.90	89,428,105.27

其他说明：

/

67、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	82,344,317.67	137,194,352.75
合计	82,344,317.67	137,194,352.75

其他说明：

/

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,043,519.64	4,294,959.76
处置长期股权投资产生的投资收益	1,504.40	
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		
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	104,870,508.04	128,610,921.17
其他	1,590,708.63	5,224,264.22
合计	120,506,240.71	138,130,145.15

其他说明：

/

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	-47,836,568.26	67,861,827.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-47,836,568.26	67,398,540.18
交易性金融负债	70,518,181.67	18,384,949.24
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	22,681,613.41	86,246,777.09

其他说明：

/

71、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
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	5,040,134.74	6,932,467.38
其他应收款坏账损失	-6,420,736.93	-6,996,428.12
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		
合同资产减值损失		
合计	-1,380,602.19	-63,960.74

其他说明：

/

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-100,146,352.13	-159,094,137.92
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-100,146,352.13	-159,094,137.92

其他说明：

/

73、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	-764.43	1,017,758.42
合计	-764.43	1,017,758.42

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	473,727.38	92,693.46	473,727.38
其中：固定资产处置利得	473,727.38	92,693.46	473,727.38
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	1,994,830.79	2,608,481.09	1,994,830.79
赔偿收入	6,317,940.12	6,175,494.37	6,317,940.12
其他	2,857,269.21	7,992,790.41	2,857,269.21
合计	11,643,767.50	16,869,459.33	11,643,767.50

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
其他	1,994,830.79	2,608,481.09	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	231,124.88	899,036.29	231,124.88
其中：固定资产处置损失	231,124.88	899,036.29	231,124.88
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		624,687.98	
赔偿支出	899,938.45	790,495.12	899,938.45
其他	4,741,603.14	1,662,428.89	4,741,603.14
合计	5,872,666.47	3,976,648.28	5,872,666.47

其他说明：

/

76、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	2,838,172.34	11,147,723.55
递延所得税费用	3,798,390.47	-39,043,748.28
合计	6,636,562.81	-27,896,024.73

(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	-112,071,924.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,810,788.64
子公司适用不同税率的影响	1,776,301.79
调整以前期间所得税的影响	-2,846,799.19
非应税收入的影响	-1,376,179.67

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,165,632.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,856,439.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,753,924.52
其他	-1,635,812.14
研发费用加计扣除	-3,533,276.45
所得税费用	6,636,562.81

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、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
青苗及征地补偿	53,880,810.04	40,237,653.20
政府补助-其他	2,544,043.90	45,973,568.70
收到灾害保险赔款	65,000,000.00	
政府补助-价格保险补贴	10,812,700.08	17,868,856.64
社会保险费		9,207,531.00
利息收入	16,578,237.21	15,312,058.82
保证金、押金及其他	80,602,310.90	78,405,362.52
合计	229,418,102.13	207,005,030.88

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	174,463,951.53	127,012,658.62
综合服务费	2,100,000.00	5,900,000.00
保险费	441,794.72	48,068,203.09
保证金、押金及其他	41,774,454.53	127,685,308.50
其他付现支出	85,803,675.40	83,107,235.51
合计	304,583,876.18	391,773,405.72

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	91,478,419.89	147,147,127.30
合计	91,478,419.89	147,147,127.30

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金	112,037,873.37	
合计	112,037,873.37	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

79. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-118,708,487.07	-205,401,511.80
加：资产减值准备	92,033,027.33	138,239,257.68
信用减值损失	1,380,602.19	63,960.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,191,916.12	147,334,210.18
使用权资产摊销	63,989,290.94	
无形资产摊销	5,730,735.06	5,157,359.39
长期待摊费用摊销	3,708,254.35	5,784,666.89
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）	-241,838.07	-211,415.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,681,613.41	-86,246,777.09
财务费用（收益以“-”号填列）	128,947,636.34	100,326,103.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,506,240.71	-138,130,145.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,459,965.45	-34,708,837.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,766,097.90	-4,239,617.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-670,829,798.44	-383,786,226.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	231,895,062.61	278,043,089.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-341,749,378.26	-393,066,709.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-575,614,767.67	-570,842,592.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,978,672,366.81	4,088,423,885.23
减：现金的期初余额	3,384,043,607.83	3,732,605,230.11

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	-405,371,241.02	355,818,655.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√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	2,978,672,366.81	3,384,043,607.83
其中：库存现金	251,575.80	337,910.34
可随时用于支付的银行存款	2,842,935,882.82	2,998,540,403.26
可随时用于支付的其他货币资金	135,484,908.19	385,165,294.23
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	2,978,672,366.81	3,384,043,607.83
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

80、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

81、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	429,748.42	保证金占用或诉讼事项
应收票据	2,325,330.88	信用证
存货	36,595,047.31	银行借款抵押(注1)
固定资产	19,263,855.20	诉讼查封(注2)
无形资产	41,377,133.04	诉讼查封(注2)
应收账款	163,866,864.88	银行借款抵押(注3)
合计	263,857,979.73	/

其他说明：

注1. 2021年6月30日，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 将账面价值为人民币 36,595,047.31 元的存货用于取得银行借款抵押。

注2. 由于诉讼事项(详见附注十四)，本集团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的部分房屋建筑物和土地使用权被查封。

注3. 2021年6月30日, 本集团子公司 R1 InternationalPte.Ltd. 将账面价值为人民币 163,866,864.88 元的应收账款用于取得银行借款抵押。

注4. 本公司持有的本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司 80%股权和本公司持有的本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 71.58%股权用于取得银行借款质押, 详见附注七、45。

注5. 本公司用持有的东府林证字[2009]第 000082 号和东府林证字[2009]第 000086 号林权证用于向东方市自然资源和规划局取得借款。

注6. 本公司土地使用权证号为海口市国有[2006]第 000614 号、海口市国有[2006]第 000611 号、海口市国有[2006]第 000602 号、海口市国有[2006]第 000613 号和海口市国有[2006]第 006276 号的土地系与其他外部产权所有人共同享有的, 现因其他外部产权所有人刑事犯罪被公安机关查封。

82、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	-	-	351,735,919.88
其中：美元	48,489,047.80	6.4601	313,244,097.69
欧元	940,683.90	7.6862	7,230,284.59
港币	341,069.98	0.83208	283,797.51
日元	226,897,542.00	0.058428	13,257,169.58
马来西亚令吉	6,287,749.33	1.5560	9,783,639.34
泰铢	7,373,812.67	0.2015	1,485,637.40
越南盾	2,029,854,327.90	0.000282	572,871.14
印度卢比	45,446.95	0.086843	3,946.76
老挝基普	2,314,493,000.00	0.000681	1,576,737.52
印尼卢比	229,511.79	0.000446	102.29
新加坡元	894,837.50	4.8027	4,297,636.06
应收账款	-	-	276,945,924.76
其中：美元	39,124,111.53	6.4601	252,745,672.89
欧元	745,621.75	7.6862	5,730,997.89
港币			
印尼卢比	125,052,622.47	0.000446	55,732.52
马来西亚令吉	8,861,223.92	1.5560	13,787,925.44
泰铢	19,377,063.96	0.2015	3,903,990.00
日元	12,257,629.00	0.058428	716,188.75
越南盾	19,195,000.00	0.000282	5,417.27
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			26,571,434.01
其中：日元	385,341,913.50	0.058428	22,514,757.32
美元	107,656.25	6.4601	695,470.14
印度卢比	6,146,257.76	0.086843	533,760.99
新加坡元	79,563.00	4.8027	382,117.22
越南盾	274,000,000.00	0.000282	77,329.04
马来西亚令吉	1,363,383.86	1.5560	2,121,403.90

泰铢	1,223,951.59	0.2015	246,595.40
短期借款	-	-	458,874,875.21
其中：美元	70,145,633.47	6.4601	453,147,806.78
印度卢比	36,170,073.62	0.086843	3,141,126.67
马来西亚令吉	480,000.00	1.5560	746,872.47
新加坡元			
欧元	106,301.72	7.6862	817,056.28
泰铢	5,072,659.39	0.2015	1,022,013.01
其他应付款			5,417,588.20
其中：美元			
印度卢比	2,167,567.60	0.086843	188,238.61
马来西亚令吉	2,942,562.85	1.5560	4,578,581.64
日元	3,496,537.00	0.058428	204,295.66
新加坡元			-
越南盾	1,500,000,000.00	0.000282	423,334.18
泰铢	114,843.69	0.2015	23,138.11
应付账款	-	-	201,861,560.95
其中：美元	29,585,645.03	6.4601	191,126,225.46
欧元	176,501.96	7.6862	1,356,629.36
港币			
马来西亚令吉	2,601,361.71	1.5560	4,047,678.02
印度卢比	28,964,615.59	0.086843	2,515,381.29
日元	20,417,390.00	0.058428	1,192,947.26
泰铢	7,904,470.00	0.2015	1,592,551.48
越南盾	106,823,700.00	0.000282	30,148.08

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

83、套期

适用 不适用

84、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

/

85、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

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

其他说明：

□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

(1) 新设主体

本集团子公司海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司于2021年1月18日新设立。

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. 江苏爱德福乳胶制品有限公司	江苏	江苏	工业	80		非同一控制下企业合并
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. 中国天然橡胶集团有限公司	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. 海南瑞橡热带经济投资集团有限公司	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. 海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	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. 海南农垦现代物流集团有限公司	海口	海口	运输	94.49		同一控制企业合并
28. 青岛飞橡国际物流有限公司	青岛	青岛	运输		75	非同一控制企业合并
29. 云南陆航物流服务有限公司	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		55	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. 海胶鲍海生态实业（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	工业		100	非同一控制企业合并
43. 江城县成明橡胶有限公司（注7）	云南	云南	工业		46	非同一控制企业合并
44. 海南保国热带田园有限公司	乐东	乐东	农业	100		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	上海	金融	100		设立
47. 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	海口	海口	文化旅游	100		非同一控制企业合并
48. 青岛龙胶国际贸易有限公司	青岛	青岛	贸易		100	设立
49. 云南飞橡物流有限公司	西双版纳	西双版纳	物流	100		设立
50. 昌江世宇实业有限公司	昌江	昌江	文化旅游		100	非同一控制企业合并

51. R1InternationalPte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	88.86		同一控制企业合并
52. R1InternationalMalaysiaSdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易	88.86		同一控制企业合并
53. R1International (Thailand)Ltd.	泰国	泰国	贸易	88.86		同一控制企业合并
54. R1InternationalJapanLimited	日本	日本	贸易	88.86		同一控制企业合并
55. R1InternationalTrading (Shanghai) Co., Ltd.	中国	中国	贸易	88.86		同一控制企业合并
56. R1International (India)Private Limited	印度	印度	贸易	88.86		同一控制企业合并
57. R1DeltaCISPte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	88.86		同一控制企业合并
58. R1InternationalCompanyLimited (Vietnam)	越南	越南	贸易	88.86		同一控制企业合并
59. R1International (Americas), Inc.	美国	美国	贸易	88.86		同一控制企业合并
60. R1International (Qingdao) Co., Ltd.	中国	中国	贸易	88.86		同一控制企业合并
61. R1RubberVenturesPte. Ltd.	新加坡	新加坡	咨询	88.86		同一控制企业合并
62. QuocVietRubberCompanyLimited	越南	越南	制造业	88.86		同一控制企业合并
63. HwahYangAgroIndustriesSdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	制造业	57.76		非同一控制企业合并
64. 安徽可可美家乳胶制品有限公司	安徽	安徽	工业		80	非同一控制企业合并
65. 扬州市梦怡舒日用品贸易有限公司	扬州	扬州	贸易		80	非同一控制企业合并
66. 海南好舒服乳胶制品有限公司	海口	海口	贸易		80	非同一控制企业合并
67. 东财投资（深圳）有限公司	深圳	深圳	投资		100	设立
68. 荣京国际有限公司	香港	香港	商业		100	设立
69. 东创国际融资租赁（深圳）有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100	设立
70. 中万福商业保理（深圳）有限公司	深圳	深圳	保理		100	设立
71. 东硕贸易（深圳）有限公司	深圳	深圳	贸易		100	设立
72. 三亚华海农垦家园餐饮有限公司	三亚	三亚	餐饮业		100	设立
73. 海南金林橡胶特种材料有限公司	昌江	昌江	工业		100	设立
74. 海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）	三亚	三亚	金融		100	设立
75. 陵水瑞岭椰子产业发展有限公司	陵水	陵水	农业		90	设立
76. 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
77. 海南农垦金联乳胶制品有限公司	儋州	儋州	橡胶和塑	100		设立

			料制品业			
78. 天胶投资（青岛）有限公司	青岛	青岛	商业服务业	60		设立
79. 宁波宝橡贸易发展有限公司	宁波	宁波	批发		80	设立
80. 云南爱德福乳胶科技有限公司	云南	云南	橡胶和塑料制品业	88		设立
81. R1INTERNATIONALINVESTMENTHOLDINGGROUP PTE. LTD.	新加坡	新加坡	橡胶贸易		100	设立
82. 海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司	海口	海口	零售	60		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

注 7. 本集团子公司云南海胶橡胶产业有限公司（持股比例 46%）和本集团孙公司江城县成明橡胶有限公司股东苏以芳（持股比例 9%）双方于 2019 年 12 月 27 日签署一致行动人协议，约定双方行使职权时保持一致，本集团子公司云南海胶橡胶产业有限公司对江城县成明橡胶有限公司形成了经营及财务的控制。

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

(2). 重要的非全资子公司

√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
江苏爱德福乳胶制品有限公司	20	-2,543,882.81		66,940,666.90
R1InternationalPte.Ltd.	11.14	6,606,092.89		47,626,353.57

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
江苏爱德福乳胶制品有限公司	245,521,248.07	141,631,767.77	387,153,015.84	143,338,553.90	1,288,674.57	144,627,228.5	263,697,682.27	143,739,351.08	407,437,033.35	156,405,796.76	165,015.00	156,570,811.76
RI International Pte. Ltd.	1,214,827,791.77	69,844,792.58	1,284,672,584.35	817,099,573.75	13,846,346.30	830,945,911.7	1,589,732,230.51	72,188,648.74	1,661,920,879.25	1,254,169,125.14	7,337,732.89	1,261,506,858.03

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
江苏爱德福乳胶制品有限公司	226,415,988.80	-8,340,434.22	-8,340,434.22	-21,655,895.83	164,481,557.83	968,305.56	968,305.56	-30,059,886.65
RI International Pte. Ltd.	3,544,729,623.43	62,535,898.63	56,805,345.82	25,023,335.88	3,396,503,210.86	20,746,960.21	23,360,455.64	69,225,819.16

其他说明：

公司控股子公司海南农垦宝橡林产集团股份有限公司的主要财务数据请详见其于2021年8月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《海南农垦宝橡林产集团股份有限公司2021年半年度报告》。

(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发展有限公司	海口	海口	农业		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. 北京海垦商贸发展有限公司	北京	北京	贸易	29.34		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	909,718.70	909,718.70
其中：现金和现金等价物	1,405.78	1,405.78
非流动资产	3,265,353.50	3,265,353.50
资产合计	4,175,072.20	4,175,072.20
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	-1,410,163.12	-1,410,163.12
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		0.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		0.32
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	
	北京海垦商贸发展有限公司	海南农垦集团财务有限公司	北京海垦商贸发展有限公司	海南农垦集团财务有限公司
流动资产	109,934,154.86	2,940,134,104.36	106,247,138.59	4,293,325,794.65
非流动资产	821,207,237.64	3,899,731,956.04	834,358,887.02	3,786,803,576.74
资产合计	931,141,392.5	6,839,866,060.4	940,606,025.61	8,080,129,371.39
流动负债	9,396,115.67	6,075,672,652.13	6,882,499.14	7,371,079,346.19
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	9,396,115.67	6,075,672,652.13	6,882,499.14	7,371,079,346.19
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	921,745,276.83	764,193,408.27	933,723,526.47	709,050,025.20
按持股比例计算的净资产份额	270,440,064.22	152,838,681.65	273,954,482.67	141,810,005.04
调整事项	251,098,168.21		251,160,487.94	
—商誉				
—内部交易未实现利润	137,669,911.69		137,669,911.69	
—其他	388,768,079.90		388,830,399.63	
对联营企业权益投资的账面价值	521,538,232.43	152,838,681.65	525,114,970.61	141,810,005.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,446,746.60	130,017,216.58	4,613,763.66	119,093,719.18
净利润	-12,190,655.01	52,948,992.23	-14,133,562.37	45,397,500.83
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-12,190,655.01	52,948,992.23	-14,133,562.37	45,397,500.83
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		
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	279,934,606.04	253,257,171.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	7,025,414.97	1,450,119.15
一其他综合收益		
一综合收益总额	7,025,414.97	1,450,119.15

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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
海南新海康源农业科技发 展有限公司	-690,979.93		-690,979.93
上海增石资产管理有限公司	-1,491,623.12	-91,986.43	-1,583,609.55

其他说明

/

(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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	45,486,767.00	103,262,197.28		148,748,964.28

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	45,486,767.00	103,262,197.28		148,748,964.28
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			32,088,517.75	32,088,517.75
(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				
(六) 应收款项融资		219,924,245.60		219,924,245.60
持续以公允价值计量的资产总额	45,486,767.00	323,186,442.88	32,088,517.75	400,761,727.63
(六) 交易性金融负债	21,977,455.05	73,679,877.25		95,657,332.30
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	21,977,455.05	73,679,877.25		95,657,332.30
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	21,977,455.05	73,679,877.25		95,657,332.30
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	45,486,767.00	上海期货交易所相关合约收盘价
衍生金融负债	21,977,455.05	上海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

项目	期末公允价值		重要可观察输入值
	衍生金融资产	衍生金融负债	
远期商品合约	97,009,317.46	72,217,141.55	交易所商品交易价格
期货合约	5,791,233.52		新加坡商品交易所（SICOM）及东京商品交易所的报价（TOCOM）
远期外汇买卖合约	461,646.30	1,462,735.70	
应收款项融资	219,924,245.60		
合计	323,186,442.88	73,679,877.25	

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：万元 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	88亿元	64.35	64.35

本企业的母公司情况的说明

2020年1月，海垦控股集团将其持有的公司420,980,000股无限售流通股（占本公司总股本的9.84%）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股权类投资，并于2020年1月6日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成了股权质押登记，质押期自2020年1月3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。

2021年7月，海垦控股集团将其持有的公司132,000,000股无限售流通股股票质押给海垦控股集团非公开发行可交换公司债券的受托管理人，并将该部分股票划转至海垦控股集团与可交换公司债券受托管理人在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立的“海南省农垦投资控股集团有限公司-海南省农垦投资控股集团有限公司2021年非公开发行可交换公司债券质押专户”，预备用于本次可交换公司债券换股和本息偿付提供担保。

上述质押后，海垦控股集团累计质押本公司股份 552,980,000 股，占其持有本公司股份的 20.08%，占本公司总股本的 12.92%。

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 1、在子公司中的权益。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
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
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
北京海垦商贸发展有限公司	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
上海增石资产管理有限公司	联营企业
海南农垦红牧农业发展有限公司	联营企业
PT Bintang Agung Persada	联营企业
海南海胶嘉韵旅游开发有限公司	联营企业
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	联营企业
海胶（海南）智能科技有限公司	联营企业
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	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
保亭海宝绿洲农业有限公司	控股股东下属公司
北京绿色海垦农产品销售有限公司	控股股东下属公司
儋州九和实业有限公司	控股股东下属公司
海口东昌胡椒有限公司	控股股东下属公司
海南大宗商品交易中心有限责任公司	控股股东下属公司
海南丰沐实业有限公司	子公司的少数股东
海南海垦和牛生物科技有限公司	控股股东下属公司
海南海垦物业服务有限公司	控股股东下属公司
海南鸿运大酒店有限公司	控股股东下属公司

海南嘉乐潭农业科技有限公司	参股公司
海南金鼎实业发展股份有限公司	控股股东下属公司
海南金冠包装工贸有限公司	控股股东下属公司
海南农垦金牧农业发展有限公司	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
海南梦农热带农业旅游投资有限公司	控股股东下属公司
海南农垦草畜产业集团有限公司	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
海南农垦畜牧集团股份有限公司	控股股东下属公司
海南农垦大丰咖啡产业集团有限公司	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
海南农垦东兴农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦海津益佳牧业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦红明荔枝产业集团有限公司	控股股东下属公司
海南农垦红明农场有限公司	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
海南农垦鸿运旅行社有限公司	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
海南农垦华利仓储物流有限公司	控股股东下属公司
海南农垦机关物业服务有限公司	控股股东下属公司
海南农垦金环物资实业有限公司	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
海南农垦科技发展有限公司	控股股东下属公司
海南农垦岭门农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦龙江农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦毛公山农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦明诚置业有限公司	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
海南农垦南繁产业集团有限公司	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
海南农垦南平产业园开发有限公司	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
海南省农垦农业开发公司	控股股东下属公司
海南农垦荣光农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦融资担保有限公司	控股股东下属公司
海南农垦润牧养猪有限公司	控股股东下属公司
海南农垦商贸物流产业集团有限公司	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
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦乌石农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦西达农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦西联农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦西培农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTE LTD)	控股股东下属公司
海南农垦新希望农牧科技有限公司	控股股东下属公司
海南农垦亚龙置业有限责任公司	控股股东下属公司
海南农垦阳江农场有限公司	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

海南农垦长征农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦植保中心	控股股东下属公司
海南农垦中新集团有限公司	控股股东下属公司
海南洪利工程招标代理有限公司	控股股东下属公司
海南三叶医药物流管理有限公司	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
海南省农垦科学院集团有限公司	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
海南省农垦设计院有限公司	控股股东下属公司
海南农垦神泉藤海实业有限公司	控股股东下属公司
海南橡城工程项目管理有限公司	控股股东下属公司
海南新六农垦农牧科技有限公司	控股股东下属公司
海南鑫垦物业服务有限公司	控股股东下属公司
海南兴农科实业有限公司	控股股东下属公司
海南兴农艺园林工程有限责任公司	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
海南中橡热带产品电子交易市场有限公司	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
三亚南新农垦家园接待中心有限公司	控股股东下属公司
深圳市海鹏实业有限公司	控股股东下属公司
屯昌中建投资有限公司	控股股东下属公司
海南银行股份有限公司	其他关联方
Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd.	控股股东下属公司
扬州市江都区银河床垫有限公司	受子公司少数股东控制的公司
扬州银河毛制品有限公司	受子公司少数股东控制的公司
海南宝星昌达装饰工程有限公司	参股公司
Delta Export Pte. Ltd.	子公司的少数股东
PT NUSIRA	同受最终控制方控制的企业
N. Polymer International Pte. Ltd.	受少数股东 Thaveesak HoldingsCo., Ltd 控制的公司
Von Bundit Co., Ltd.	受少数股东 Thaveesak HoldingsCo., Ltd 控制的公司

其他说明

/

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京绿色海垦农产品销售有限公司	茶叶款	3,240.00	
海口东昌胡椒有限公司	农副产品	236.47	
海南国际热带农产品交易中心有限公司	交易手续费	5,622.64	1,546.38
海南海垦物业服务有限公司	餐费	32,207.50	
海南农垦鸿运旅行社有限公司	机票款	62,449.00	
海南金垦赛博信息科技有限公司	信息服务	1,067,642.91	896,867.92
海南橡城工程项目管理有限公司	监理费	617,396.00	
海南省农垦设计院有限公司	设计费	5,917,527.70	5,875,384.00

海南省农垦建工集团有限公司	工程款	586,802.67	1,813,138.11
海南农垦机关物业服务有限公司	物业水电费	349,140.45	
海南农垦南繁种业有限公司	农产品	556.88	
海南农垦南平农场有限公司	原料采购	253,516.60	
海南农垦乌石农场有限公司	原料采购	7,237,865.20	735,978.70
海南农垦阳江农场有限公司	原料采购	1,354,182.38	
海南农垦烨运宏实业有限公司	设备采购	449,600.00	1,007,861.95
海南农垦长征农场有限公司	原料采购	15,659,965.10	2,857,911.53
海南洪利工程招标代理有限公司	招标代理费	25,920.00	1,421,038.00
海南三叶医药物流管理有限公司	仓储管理费	202,853.91	50,774.04
海南省农垦设计院有限公司儋州分公司	设计费		1,200,619.04
海南橡城建设工程监理有限公司	监理费		357,086.00
海南海垦和牛生物科技有限公司	购买农产品		1,200.00
海南易石电子商务有限公司	采购橡胶产品		3,908,424.52
海南农垦植保中心	采购农药		801,075.00
Von Bundit Co., Ltd.	采购商品	48,558,775.26	240,748,569.40
Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd	采购橡胶	483,925,089.07	328,374,736.60
PT Bintang Agung Persada	采购橡胶产品		6,985,866.60
海南兴农艺园林工程有限责任公司	采购农家肥		1,972,000.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海口东昌胡椒有限公司	包装物	13,522.57	
海南银行股份有限公司	茶叶	8,782.19	5,760.00
海南百佳百业文旅产业有限公司	酒水	20,290.27	
海南农垦红明农场有限公司	青苗赔偿款	16,317.30	
扬州银河毛制品有限公司	乳胶制品	1,403,016.19	
海南农垦阳江农场有限公司	天然橡胶基地建设项目	481,896.00	
海南易石电子商务有限公司	橡胶产品	11,134,385.82	3,853,592.92
北京绿色海垦农产品销售有限公司	农产品	6,048.00	
海南省农垦科学院集团有限公司	设计费收入		36,331.70
Von Bundit Co., Ltd.	橡胶产品	3,498,470.64	

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
HSF(S)Pte.Ltd	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	股权托管	2017年7月19日	委托方将托管的股权全部转让给受托方或对外转让完成	固定管理费和奖励管理费	0

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

经中国农业部、海南省人民政府和海南省国有资产管理委员会等有权方批复，海垦控股集团通过全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 收购印度尼西亚最大天然橡胶企业 PT.KiranaMegatara（以下简称“KM 公司”）45%的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 ArchipelagoRubberTradingPte.Ltd.（以下简称“ART 公司”）62.5%的股权。本次股权收购导致海垦控股集团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控股集团全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 享有的 KM 公司和 ART 公司股东权利。

根据双方于 2017 年 7 月 19 日签订的《委托管理协议》约定，委托管理费用由固定管理费和奖励管理费用组成，其中，固定管理费为 100 万元人民币/年，奖励管理费为 100 万元人民币/年。若标的公司经审计的年度净利润达到 2016 年度净利润，该年度奖励管理费用为 100 万元人民币，否则不支付奖励管理费用。

本公司委托管理/出包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
上海龙橡国际贸易有限公司	海南大宗商品交易中心有限责任公司	股权托管	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	双方协商	0

关联管理情况说明

√适用 □不适用

本集团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 2020 年 1 月 1 日至 2021 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。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
保亭海宝绿洲农业有限公司	土地使用权	11,901.34	17,852.00
海南宝星昌达装饰工程有限公司	土地使用权	157,433.58	
海南兴农源农业科技开发有限公司	土地使用权	38,557.04	37,165.78
三亚华海圆融旅业有限公司	土地使用权	596,543.46	596,543.46
海南海胶闽星农业科技有限公司	土地使用权	754,330.32	1,508.52
海南嘉乐潭农业科技有限公司	土地使用权	523,192.50	
海南农垦草畜猪业有限公司	土地使用权	331,081.56	327,246.18
海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司	土地使用权	84,648.30	84,648.30
海南农垦畜牧集团股份有限公司	土地使用权	2,484.00	
海南农垦大集蛋业有限公司	土地使用权	117,619.32	117,619.32
海南农垦红明农场有限公司	土地使用权	4,300.00	
海南农垦红牧农业发展有限公司	土地使用权	78,980.25	78,975.00
海南农垦新希望农牧科技有限公司	土地使用权	114,982.64	97,584.86

海南天地海胶农业投资有限公司	土地使用权	3,120,867.60	2,956,646.95
海南新六农垦农牧科技有限公司	土地使用权	140,630.38	
国药集团健康实业(海南)有限公司	房屋		214,736.40
海南农垦润牧养猪有限公司	土地使用权		11,205.00
海南农垦畜牧集团股份有限公司	土地使用权		14,904.00
海南农垦海津益佳牧业有限公司	土地使用权		29,754.49

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京海垦商贸发展有限公司	土地使用权	1,503,679.95	1,438,542.58
海南农垦机关物业服务有限公司	房屋	63,320.72	301,062.64
海南农垦阳江农场有限公司	房屋	158,186.78	145,835.00
海南农垦金江农场有限公司	房屋	92,542.59	100,000.00
海南海垦八一总场有限公司	土地使用权	14,220.00	
海南农垦乌石农场有限公司	土地使用权		1,050.00

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限公司	9,160,000.00	2018-09-28	2021-09-27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本集团全资子公司海南瑞橡热带经济投资集团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，本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。截至2021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。

(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	20,000,000.00	2021-4-8	2022-4-8	控股子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司借款
农垦财务公司	110,000,000.00	2021-6-10	2022-6-9	全资子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
农垦财务公司	300,000,000.00	2021-6-21	2021-9-30	本公司借款
农垦财务公司	100,000,000.00	2021-6-25	2021-8-31	本公司借款
小计	530,000,000.00			

上期拆入本期已还款				
农垦财务公司	20,000,000.00	2020-3-25	2021-3-24	全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款
小计	20,000,000.00			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
/	/	//	/	/

报告期内本集团向海南农垦集团财务有限公司支付关联方拆入资金利息 462,944.44 元，本报告期末本集团应付海南农垦集团财务有限公司利息费用为 1,018,888.89 元。

(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》，重新确认本集团承包使用农垦集团国有土地总面积为 343.29 万亩，原定价原则不变，土地承包金总金额确定为 21,470.51 万元，该补充协议自协议签订次月起执行。

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。本年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 年至 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、关联存款

截至2021年6月30日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司银行存款为279,096,649.02元，存放在海南银行股份有限公司的存款余额为747,082,161.07元。

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
应收账款	海南宝星昌达装饰工程有限公司	6,000,740.00	871,453.20	6,000,740.00	296,885.20
应收账款	扬州银河毛制品有限公司	1,585,408.30	223,663.82	1,373,175.89	80,024.94
应收账款	海南梦农热带农业旅游投资有限公司	65,978.50	1,319.57	65,978.50	1,319.57
应收账款	海南新海康源农业科技发展有限公司	44,640.00	44,640.00	44,640.00	44,640.00
应收账款	海南农垦商贸物流产业集团有限公司			5,043.50	100.87
应收账款	海南银行股份有限公司			2,592.00	51.84
应收账款	小计	7,835,099.89	1,143,843.25	7,492,169.89	423,022.42
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南省农垦设计院有限公司	1,995,000.00		1,526,887.00	
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南农垦宏达实业有限公司	752,020.00		752,020.00	
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南农垦赛博信息科技有限公司			635,642.91	
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南农垦神泉藤海实业有限公司	563,760.00		563,760.00	
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南省农垦建工集团有限公司	12,755.78		114,154.00	
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	小计	3,323,535.78		3,592,463.91	
其他应收款	海南国际热带农产品交易中心有限公司	1,024,580.10	251,199.13	1,025,580.10	251,199.13
其他应收款	海南农垦新加坡投资有限公司（HSF（S）PTELTD）			1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	850,000.00	42,500.00	850,000.00	17,000.00
其他应收款	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	616,894.95
其他应收款	海南农垦东兴农场有限公司			750,544.35	15,010.89

其他应收款	海南金鼎实业发展股份有限公司	700,787.32	700,787.32	700,787.32	700,787.32
其他应收款	海南大宗商品交易中心有限责任公司			258,116.80	129,058.40
其他应收款	海南宝星昌达装饰工程有限公司	51,947.20	1,038.94	257,375.62	5,147.51
其他应收款	海南三叶医药物流管理有限公司	54,080.00	1,081.60	54,080.00	1,081.60
其他应收款	海南农垦金江农场有限公司	20,000.00	400.00	20,000.00	400
其他应收款	海南农垦烨运宏实业有限公司	11,659.00	11,659.00	11,659.00	11,659.00
其他应收款	海南农垦中新集团有限公司	9,758.00	9,758.00	9,758.00	9,758.00
其他应收款	海南农垦明诚置业有限公司	9,290.00	9,290.00	9,290.00	9,290.00
其他应收款	海南鑫垦物业服务有限公司	3,000.00	150.00	3,000.00	150
其他应收款	中垦天然橡胶科技有限公司	841	132.05	841	132.05
其他应收款	海南天地海胶农业投资有限公司	793,685.40			
	小计	4,423,608.52	1,909,528.58	5,832,310.69	1,787,568.85
预付款项	北京海垦商贸发展有限公司	832,058.73			
预付款项	三亚南滨现代农业工贸有限公司			596,159.00	11,923.18
预付款项	海南农垦烨运宏实业有限公司			134,880.00	
预付账款	海南兴农源农业科技开发有限公司	53,592.00			
预付款项	小计	885,650.73		731,039.00	11,923.18

(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
应付账款	Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd.	40,889,530.22	99,278,617.64
应付账款	Von Bundit Co., Ltd.		18,161,591.51
应付账款	PT Bintang Agung Persada	9,240.20	9,332.89
应付账款	扬州银河毛制品有限公司	3,002,147.82	4,178,119.03
应付账款	海南农垦花卉有限公司	898,392.34	898,392.34
应付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司	471,732.00	291,892.00
应付账款	海南省农垦设计院有限公司	203,400.00	291,523.00
应付账款	海南农垦金环物资实业有限公司	170,351.00	170,351.00
应付账款	海南橡城工程项目管理有限公司	108,832.80	108,832.80
应付账款	海南省农垦建工集团有限公司	86,879.89	86,879.89
应付账款	海南金冠包装工贸有限公司		82,804.00
应付账款	海南淇利工程招标代理有限公司	51,500.00	51,500.00
应付账款	海南农垦亚龙置业有限责任公司	18,149.00	18,149.00
应付账款	海南省农垦科学院集团有限公司	11,031.00	11,031.00
应付账款	海口东昌胡椒有限公司		10,226.57
应付账款	海南农垦长征农场有限公司	2,352,154.90	10,055.22
应付账款	海南农垦神泉藤海实业有限公司	7,199.00	7,199.00

应付账款	海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
应付账款	三亚南滨现代农业工贸有限公司		1,764.00
应付账款	海南农垦南平农场有限公司	126,360.02	
应付账款	海南农垦阳江农场有限公司	119,599.56	
应付账款	海南三叶医药物流管理有限公司	36,706.80	
应付账款	小计	48,565,042.55	123,670,096.89
其他应付款	扬州银河毛制品有限公司	12,962,433.41	12,962,433.41
其他应付款	扬州市江都区银河床垫有限公司	12,606,050.83	12,606,050.83
其他应付款	海南国际热带农产品交易中心有限公司	6,492,750.83	6,815,995.15
其他应付款	海南农垦畜牧集团股份有限公司		3,038,360.52
其他应付款	海南兴农源农业科技开发有限公司		2,166,500.00
其他应付款	海南省农垦投资控股集团有限公司	2,284,152.37	2,131,268.15
其他应付款	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	63,864.48	937,125.00
其他应付款	海南丰沐实业有限公司	1,600,000.00	600,000.00
其他应付款	海南农垦荣光农场有限公司	590,459.63	590,459.63
其他应付款	国药集团健康实业(海南)有限公司	432,535.14	432,535.14
其他应付款	保亭海宝绿洲农业有限公司	220,000.00	220,000.00
其他应付款	海南农垦西达农场有限公司	300,000.00	200,000.00
其他应付款	海南农垦烨运宏实业有限公司	132,131.00	132,131.00
其他应付款	海南兴农艺园林工程有限责任公司		105,000.00
其他应付款	海南省农垦建工集团有限公司	17,193.12	101,593.12
其他应付款	海南宝星昌达装饰工程有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	海南农垦华利仓储物流有限公司	69,640.00	69,640.00
其他应付款	海南农垦机关物业服务服务有限公司	104,282.71	68,166.00
其他应付款	海南农垦花卉有限公司	42,827.13	42,827.13
其他应付款	海南农垦金牧农业发展有限公司	18,000.00	18,000.00
其他应付款	海南农垦鸿运旅行社有限公司		12,320.00
其他应付款	海南天地海胶农业投资有限公司	10,040.00	10,040.00
其他应付款	北京绿色海垦农产品销售有限公司		7,040.23
其他应付款	海南农垦南金农场有限公司	4,626.95	4,626.95
其他应付款	海南农垦长征农场有限公司	89,065.33	
其他应付款	小计	38,140,052.93	43,372,112.26
预收款项	三亚华海圆融旅业有限公司	18,263,797.87	18,860,341.33
预收款项	海南农垦草畜猪业有限公司	11,192,644.29	11,523,725.85
预收款项	海南农垦草畜产业集团有限公司	7,339,500.00	7,339,500.00
预收款项	海南农垦大集蛋业有限公司	3,979,454.00	4,097,073.32
预收款项	海南天地海胶农业投资有限公司	951,435.82	3,278,618.02
预收款项	海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司	2,863,932.95	2,948,581.25
预收款项	海南嘉乐潭农业科技有限公司	271,845.67	795,038.17
预收款项	海南农垦红牧农业发展有限公司	39,487.50	138,011.50
预收款项	海南兴农源农业科技开发有限公司	6,235.58	44,792.62
预收款项	海南农垦畜牧集团股份有限公司	4,968.00	7,452.00
预收款项	海南海胶闽星农业科技有限公司	830,307.64	4,776.80
预收款项	海南农垦红明农场有限公司		4,300.00
预收款项	保亭海宝绿洲农业有限公司	23,802.66	
预收款项	海南农垦金牧农业发展有限公司	14,400.00	
预收款项	海南农垦新希望农牧科技有限公司	113,849.02	
预收款项	海南新六农垦农牧科技有限公司	76,707.42	
预收款项	小计	45,972,368.42	49,042,210.86

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

本公司于 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”）签订《增资扩股协议》，约定原以实物出资变为以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”），投资后本公司持股 35%。根据协议约定，华阳集团以货币资金 5,200 万元与经本公司确认的西安翔宇不动产有限公司 100%股权的评估值出资（《增资扩股协议》第二条 2.4 款），出资完成后其持股 65%。

本公司不认可华阳集团对西安翔宇不动产有限公司的股权评估值，在多次与华阳集团协商无果，对深加工四家公司股权及主要资产执行保全措施。

2018 年 9 月 28 日，本公司向海南省高级人民法院起诉，请求返还因约定而注入华橡集团的深加工四家公司 100%股份。2020 年 8 月 31 日最高人民法院作出最终判决，驳回本公司的诉讼请求。

本公司于 2020 年 5 月 19 日向海南省中级人民法院提交了《民事起诉状》，请求法院确认华阳集团向本公司承担逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和诉讼费，合计为人民币 106,252,287.81 元。海口市中级人民法院于 2021 年 2 月 24 日开庭，截止目前，海口市中级人民法院尚未作出判决。

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,396,510,692.86
1至2年	3,683,845.41
2至3年	5,931,616.84
3年以上	
3至4年	406.20
4至5年	
5年以上	5,176,777.38
合计	1,411,303,338.69

(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	0.28	3,904,478.57	100.00		3,904,478.57	0.27	3,904,478.57	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,904,478.57	0.28	3,904,478.57	100.00		3,904,478.57	0.27	3,904,478.57	100.00	
按组合计提坏账准备	1,407,398,860.12	99.72	2,425,994.70	0.172374354	1,404,972,865.42	1,419,731,590.28	99.73	1,750,373.20	0.12	1,417,981,217.08
其中：										
合并范围内关联方组合	1,390,042,291.70	98.49		0	1,390,042,291.70	1,405,855,712.41	98.75			1,405,855,712.41
账龄组合	17,356,568.42	1.23	2,425,994.70	13.98	14,930,573.72	13,875,877.87	0.97	1,750,373.20	12.61	12,125,504.67

合计	1,411,303,338.69	/	6,330,473.27	/	1,404,972,865.42	1,423,636,068.85	/	5,654,851.77	/	1,417,981,217.08
----	------------------	---	--------------	---	------------------	------------------	---	--------------	---	------------------

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1	1,565,017.00	1,565,017.00	100	无法收回
公司2	565,731.57	565,731.57	100	无法收回
公司3	246,000.00	246,000.00	100	无法收回
公司4	276,580.00	276,580.00	100	无法收回
公司5	1,251,150.00	1,251,150.00	100	橡胶销售款,无法收回
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	8,128,735.66	162,574.71	2.00
1-2年	2,023,510.91	101,175.55	5.00
2-3年	5,931,616.84	889,742.53	15.00
3-4年	406.20	203.10	50.00
4-5年			70.00
5年以上	1,272,298.81	1,272,298.81	100.00
合计	17,356,568.42	2,425,994.70	

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	其他变动	
坏账准备	5,654,851.77	675,621.50				6,330,473.27
合计	5,654,851.77	675,621.50				6,330,473.27

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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,396,004,289.37 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 98.92%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 884,352.00 元。

(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		
其他应收款	1,474,224,083.38	1,599,866,372.15
合计	1,474,224,083.38	1,599,866,372.15

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

(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	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,411,458,468.58
1至2年	61,344,621.92
2至3年	3,596,006.91
3年以上	
3至4年	3,132,239.00
4至5年	3,941,694.38
5年以上	188,744,058.10
合计	1,672,217,088.89

(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	1,628,841,191.50	1,747,068,596.35
保证金、押金等	12,415,341.54	13,928,353.18
暂借款	30,960,555.85	33,050,748.75
合计	1,672,217,088.89	1,794,047,698.28

(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)	
2021年1月1日余额	20,451,610.29		173,729,715.84	194,181,326.13
2021年1月1日余额 在本期	20,451,610.29		173,729,715.84	194,181,326.13
--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	3,811,679.38			3,811,679.38
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021年6月30日余额	24,263,289.67		173,729,715.84	197,993,005.51

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	其他变动	
坏账准备	194,181,326.13	3,811,679.38				197,993,005.51
合计	194,181,326.13	3,811,679.38				197,993,005.51

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1	往来款	637,723,899.18	2年以内	38.14	
公司2	往来款	258,476,888.89	1年以内	15.46	
公司3	往来款	160,802,802.85	1年以内	9.62	
公司4	往来款	70,540,184.91	1年以内	4.22	
公司5	往来款	64,896,598.96	2年以内	3.88	
合计	/	1,192,440,374.79	/	71.32	

(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	5,145,991,297.24	194,294,600.00	4,951,696,697.24	5,123,316,297.24	194,294,600.00	4,929,021,697.24
对联营、合营企业投资	792,316,816.40		792,316,816.40	763,726,315.36		763,726,315.36
合计	5,938,308,113.64	194,294,600.00	5,744,013,513.64	5,887,042,612.60	194,294,600.00	5,692,748,012.60

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南瑞橡热带经济投资集团有限公司	1,603,244,055.68			1,603,244,055.68		
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	672,150,008.68			672,150,008.68		
云南海胶橡胶产业有限公司	505,000,000.00			505,000,000.00		
R1InternationalPte.Ltd.	393,591,330.93			393,591,330.93		
江苏爱德福乳胶制品有限公司	367,112,200.00			367,112,200.00		
海南经纬乳胶丝有限责任公司	344,045,268.09			344,045,268.09		108,800,000.00
海南安顺达橡胶制品有限公司	208,897,931.51			208,897,931.51		35,000,000.00
上海龙橡国际贸易有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	176,844,100.00			176,844,100.00		
东橡投资控股(上海)有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
海南农垦现代物流集团有限公司	95,979,236.69			95,979,236.69		
海南中橡科技有限公司	89,110,605.45	4,675,000.00		93,785,605.45		
海南知知乳胶制品有限公司	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		
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	44,820,999.29			44,820,999.29		
海南东坤股权投资基金管理有限公司	28,801,166.51			28,801,166.51		
中橡资源(海南)股份有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
云南飞橡物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南海垦农资有限责任公司	1,832,300.00			1,832,300.00		
海南保国热带田园有限公司				0.00		
海南海垦王府井免税品经营有限责任公司		18,000,000.00		18,000,000.00		

合计	5,123,316,297.24	22,675,000	5,145,991,297.24	194,294,600.00
----	------------------	------------	------------------	----------------

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海南农垦红牧农业发展有限公司	7,036,544.36			5,668,197.47						12,704,741.83	
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	29,285,019.91			-123,740.82						29,161,279.09	
国药集团健康实业（海南）有限公司	3,964,426.18			141,710.15						4,106,136.33	
海南农垦集团财务有限公司	141,810,005.04			10,589,798.45						152,399,803.49	
海南国际热带农产品交易中心有限公司	24,460,000.08			-585,916.39						23,874,083.69	
海南曙光橡胶科技有限公司	400,000.00		400,000.00	0.00							

北京海垦商贸发展有限公司	525,114,970.61			-3,576,738.18						521,538,232.43	
中垦天然橡胶科技有限公司	3,901,313.01			5,135.52						3,906,448.53	
昌江海垦资源开发有限公司	27,754,036.17			-1,438,943.68						26,315,092.49	
海胶(海南)智能科技有限公司		9,000,000.00		-201,450.14						8,798,549.86	
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司		12,000,000.00		-2,487,551.34						9,512,448.66	
小计	763,726,315.36	21,000,000.00	400,000.00	7,990,501.04						792,316,816.40	
合计	763,726,315.36	21,000,000.00	400,000.00	7,990,501.04						792,316,816.40	

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	323,644,358.42	293,729,821.53	205,435,775.85	260,916,869.63
其他业务	45,026,593.05	1,388,127.82	34,148,772.02	1,602,638.00
合计	368,670,951.47	295,117,949.35	239,584,547.87	262,519,507.63

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

/

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-13,335,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,990,501.04	4,372,250.32
处置长期股权投资产生的投资收益	1,504.40	
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		
其他	704,057.88	4,366,193.16
合计	8,696,063.32	-4,596,556.52

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	241,838.07	
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）	9,308,295.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生	128,292,830.06	

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,273,795.83	
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	3,729,851.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-30,610,583.52	
少数股东权益影响额	-3,351,254.36	
合计	108,884,773.49	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
天然橡胶收入保险补贴	31,427,203.69	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
橡胶树综合保险补贴	43,476,808.14	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

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	-1.21	-0.0271	-0.0271
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.35	-0.0525	-0.0525

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

董事长：艾轶伦

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用