

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

2022 年年度报告



海南橡胶
为国利民 胶融天下

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

公司拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

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他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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司持续生产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各种风险及应对措施，详情请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	73

备查文件目录	载有公司负责人、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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	海南橡胶（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
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
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
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
合盛农业、HAC 公司	指	Halcyon Agri Corporation Limited（合盛农业集团有限公司），系公司控股子公司
橡胶投资	指	中国橡胶投资集团有限公司，系公司全资子公司
R1 公司	指	R1 International PteLtd（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
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
KM 公司	指	印度尼西亚天然橡胶企业 PT. Kirana Megatara，系公司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
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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	林峰源	唐粒钦
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	0898-31669317
传真	0898-31661486	0898-31661486
电子信箱	linfy@hirub.cn	tangliqin@hirub.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
	签字会计师姓名	卢剑、吴丽瑜

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	15,371,271,093.62	15,332,748,358.20	0.25	15,744,320,458.58
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	15,080,398,648.89	15,050,588,344.57	0.20	15,651,879,921.75
归属于上市公司股东的净利润	68,291,335.94	150,763,920.24	-54.70	71,118,691.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-640,616,646.04	-232,681,345.09	-175.32	-88,572,906.48
经营活动产生的现金流量净额	1,157,572,381.24	266,185,970.86	334.87	469,541,164.28
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	9,605,908,449.59	9,593,330,133.51	0.13	9,776,180,502.19
总资产	22,531,220,274.73	19,481,004,987.52	15.66	17,736,724,997.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.0160	0.0352	-54.55	0.0166
稀释每股收益(元/股)	0.0160	0.0352	-54.55	0.0166
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1497	-0.0544	175.1838	-0.0207
加权平均净资产收益率(%)	0.71	1.5700	减少0.86个百分点	0.7300
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.68	-2.42	-4.26	-0.9100

报告期末公司前三年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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,240,139,934.12	3,181,031,503.86	4,026,757,229.44	4,923,342,426.20
归属于上市公司股东的净利润	-28,309,633.89	42,788,998.06	61,075,917.61	200,465,885.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-102,984,829.24	113,505,825.91	184,032,106.41	240,093,884.48
经营活动产生的现金流量净额	-5,970,691.14	96,453,913.07	305,835,481.18	954,161,504.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	168,539,396.97		40,267.87	1,670,660.87
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	54,495,499.41		56,414,586.56	36,406,371.87

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	158,400,615.05		152,584,128.78	-258,298,415.76
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,935,619.66		8,054,600.05	152,768.04
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调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	1,320,754.72		1,886,792.45	1,886,792.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339,030,647.03		255,120,491.27	391,754,674.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,063.12		841,844.07	5,323,172.51
减：所得税影响额	15,512,903.43		85,696,291.01	24,682,715.79
少数股东权益影响额（税后）	3,398,710.55		5,801,154.71	-5,478,288.83
合计	708,907,981.98		383,445,265.33	159,691,597.96

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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款				
衍生金融产品	11,628,435.37	95,112,216.84	83,483,781.47	158,400,615.05
其他权益工具投资	17,640,888.00	17,640,888.00		
应收款项融资	409,835,805.15	174,138,513.87	-235,697,291.28	
合计	439,105,128.52	286,891,618.71	-152,213,509.81	158,400,615.05

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司目前是中国资本市场唯一全产业链天然橡胶上市公司，也是全球最大的天然橡胶种植、加工、贸易企业。公司拥有一流的天然橡胶种植园“管理-养护-采割”技术，并在高端天然橡胶研发、智能化割胶机器研发、加工环境保护、信息化技术应用方面均处于国际与行业的领先水平，是天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，也是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。

2022年，是国企改革三年行动收官之年，也是公司能力建设提升的关键一年，公司克服了橡胶物候异常、宏观经济“需求收缩、供给冲击、预期转弱”、胶价低迷等多重不利因素的影响，迎难而上、逆势作为，统筹改革与发展，夯实产业根基，规范内部管理，处理遗留问题；同时，实施了对合盛农业的并购，成为全球最大的天然橡胶种植、加工、贸易企业，公司核心竞争力、行业影响力以及战略资源安全保障能力显著提升。

（一）持续深化改革，发展活力进一步增强

公司全面完成国企改革任务清单和“双百行动”主要任务目标，创造了对标世界一流企业、重构管理体系的典型案例，被国务院国企改革公众号刊发推广。做大做强全产业链，实施对中化

合盛农业的并购，推动中央企业与地方经济的协同发展，资源控制力和安全保障能力显著提升，为打造具有核心竞争力和世界影响力的世界一流天然橡胶全产业链科技集团，推动公司实现跨越式发展奠定了坚实基础。持续推进公司“三项制度”改革，创新橡胶经营管理机制，推行职工家庭户承包，实现岗位效益提升、生产稳定持续、胶工收入提高、土地及橡胶资产保全的好局面。加速落实聚焦主业战略，增加基础投入，推广橡胶种植“良种良法”，管养割基础工作明显改善。

（二）坚持强基固本，保障国家战略安全能力不断增强

推进标准化胶园建设。制订《标准化胶园技术规范》，建设示范点 51 个、示范岗 180 个，完成 80 万亩标准化胶园建设任务。抓实橡胶生产，强化中小苗管理，制订《生物性资产投资管理办法》，提升中小苗管理水平。采取保底价结算措施，提振主业生产信心。多措并举狠抓割胶生产和护林保胶，干胶产量 11.6 万吨，较 2021 年提高 15.1%。

（三）加强产业链各板块建设，经营能力持续提升

推行“停割不停产”措施，2022 年停割期加工量 4284 吨，较 2021 年同期增加 90.5%，停割期工人月均收入同比增长 13.7%。同时加大境外原料采购规模，完成境外原料采购、代加工业务 3027 吨；加强市场开拓和终端客户、长约客户的维护，持续夯实国内外贸易业务优势；巩固种植端与加工端收购联盟机制，岛内原料掌控能力显著提升；强化加工端与贸易端协同，共享产品需求和客户资源，提升市场响应能力；发挥 R1 公司集采优势，实现境外企业与国内公司协同贸易量 1.6 万吨，R1 公司销售收入创历史新高。

（四）强化项目建设和科技支撑，发展基础更加坚实

天然橡胶生产基地建设项目首创采取 EPC 模式，实现了 2022 年项目集中管控、提前开工。统筹推进存续在建项目，全面完成年度重点项目任务；深入推进科技创新，出台项目管理及激励制度，推动“高性能天然橡胶生产及加工示范”等 4 个省级以上项目的研究；获得 25 项专利，其中发明专利 17 件，实用新型专利 8 件；申报取得两项国家级联合研发项目；海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司荣获“2022 年度国家知识产权优势企业”称号。积极推动公司信息化建设，开发期现货业务管理信息系统，实现采购、销售、库存、套保、风控全流程线上管理；研发并启用胶园土地资源管理系统，提升胶园土地规范化、数字化管理水平。

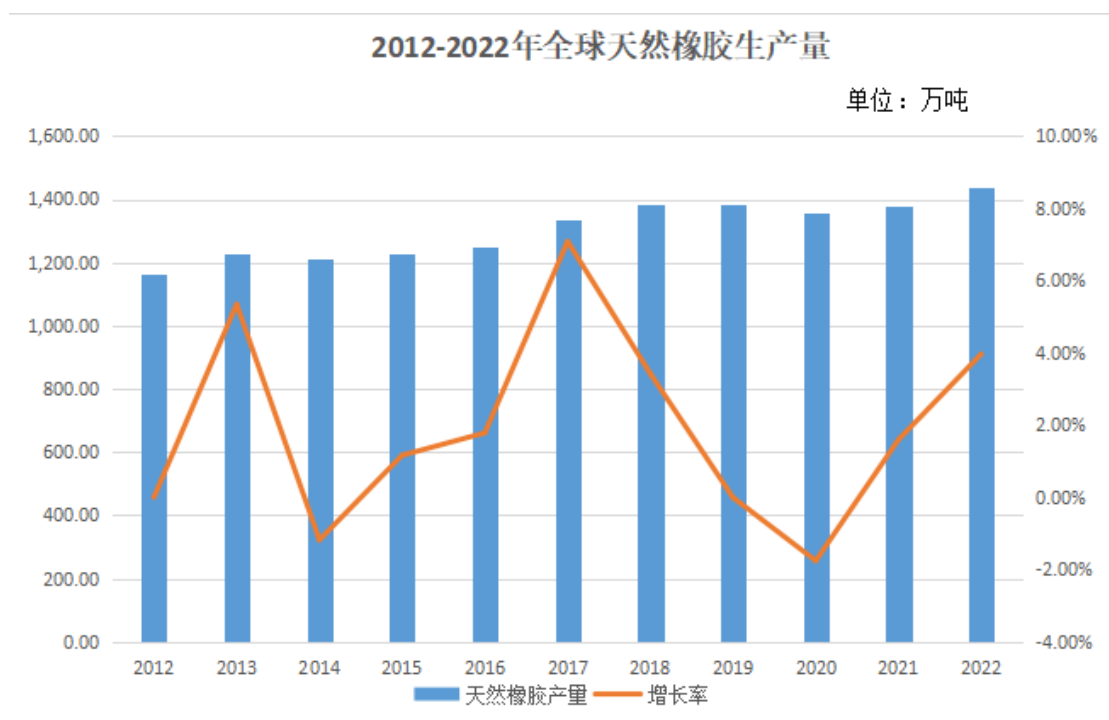
（五）强化风险防范，管控体系不断完善

推进贸易风控体制改革，制定《市场风险管理制度》和《信用风险管理制度》，建立垂直管理体系；推行行情集中研判，实现风控管理常态化，全年未发生重大贸易坏账。完善财务共享业务规范体系，推进财务共享二期项目建设，延伸系统管理，提高运营效率。落实信访维稳、安全生产和环保等社会责任，全年未发生重大安全环保责任事故。

二、报告期内公司所处行业情况

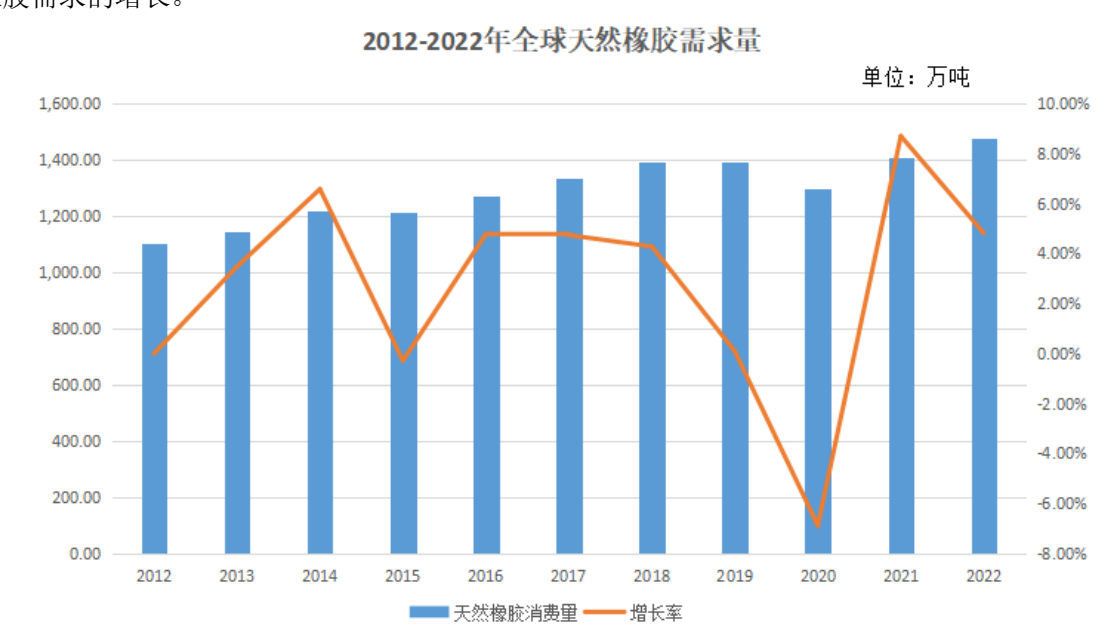
（一）全球天然橡胶产量增速放缓

据 ANRPC（天然橡胶生产国协会，下同）统计数据显示，2022 年全球天然橡胶总产量 1,436.0 万吨，同比增长 3.9%，增速较 2021 年有所放缓，主要原因系受劳动力短缺、橡胶树病害、物候异常等不利因素的叠加影响，中国、印度、马来西亚等地区产量下降。



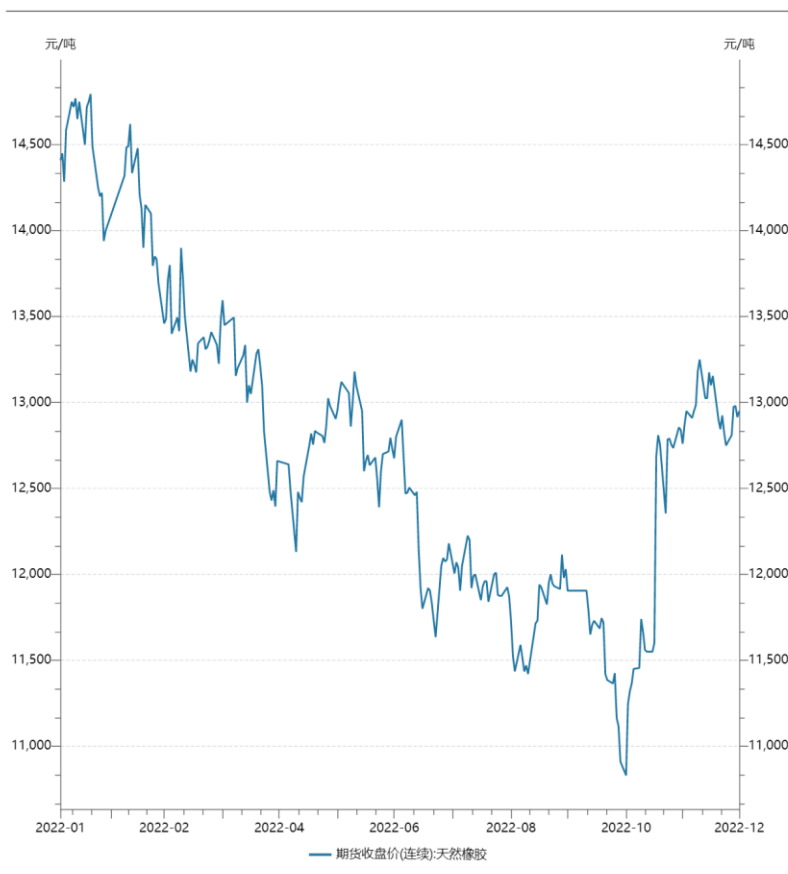
（二）天然橡胶需求增速同步减弱

据 ANRPC 统计数据显示，2022 年全球天然橡胶需求量为 1,475.6 万吨，同比增长 4.8%，低于 2021 年的 12.2%。中国作为全球天然橡胶消费大国，2022 年国内天然橡胶需求增长不及预期。作为天然橡胶消费的主要领域，轮胎行业受国内外物流不畅、内需下滑的影响走弱，同时欧美通胀高企、美联储加息、海外能源价格高位进一步抑制海外市场需求，轮胎行业的不景气影响了天然橡胶需求的增长。



（三）天然橡胶价格震荡下跌后探底回升

2022 年天然橡胶期货价格呈现高位回落走势，年初价格达到年内高点，但受俄乌冲突、国内供需和美联储加息等因素影响，价格一路震荡下行，2022 年 11 月在 RU2211 合约即将交割之际，仓单减少对于盘面产生支撑作用，叠加宏观环境向好，胶价开始触底反弹。



数据来源：Wind

2022 年上期所天胶主力合约收盘价走势

三、报告期内公司从事的业务情况

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，以销售全乳胶、浓缩乳胶等天然橡胶初加工产品为主要收入来源。2022 年，公司实施了对合盛农业的并购，公司产品品种类型更加齐全，天然橡胶产业链更加完善，天然橡胶供应保障能力进一步提升，市场影响力进一步增强。公司主要业务及经营模式如下：

1. 橡胶种植

公司是国内外少有的拥有大规模成片胶园的企业之一，拥有土地 500 万亩，境内外天然橡胶种植基地共 29 个，天然橡胶种植园 400 万亩，约占全球的 2%；同时，拥有七十多年的天然橡胶种植生产经验和成熟稳定的技术管理队伍，拥有一流的胶园“管理-养护-采割”技术，制订了《标准化胶园技术规范》，正打造 200 万亩核心胶园，年干胶生产能力超过 20 万吨，是国家战略物资安全的重要保障者，一直以来得到国家政策大力支持。

公司下属各基地分公司按照《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。公司橡胶种植端主要采用家庭长期承包的经营方式，在原料统一收购的前提下，按照有利于调动生产积极性、有利于促进自产胶量提升、有利于抓好管养割收工作的原则，选择定量上缴或实产计酬的结算模式。

2. 橡胶初加工

公司在全球拥有 72 家橡胶初加工厂，年加工产能约 260 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球的 20%；年加工量 180 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球的 15%。公司初加工产品包括全乳胶、浓缩乳胶、10#、20#标准胶、10#子午胶、胶清胶、混合胶、烟片胶、印尼标胶等，且具备大规模生产特种胶、专业胶等高品质产品的能力。国内天然橡胶加工厂全部通过 ISO9001 质量管理体系认证，海外子公司合盛农业制定了行业较为领先的 HeveaPro

生产标准并实现对外输出，以 HeveaPRO 标准生产的天然橡胶产品广受赞誉，共有 31 个工厂取得全球前十大轮胎厂商认证。

公司天然橡胶初加工主要采取从当地自有胶园、外部供应商（胶农、中间商等）采购原料（新鲜胶乳、杯胶、胶团等）后，加工厂根据原料和客户订单需要，按不同品种产品工艺流程和技术标准进行初加工生产，产品入库和对外销售，并积极拓展轮胎等厂商认证，挖掘终端市场。

3. 橡胶深加工

公司下属子公司爱德福公司，是亚太地区最大的乳胶发泡制品供应商之一，主营业务为天然乳胶卷材、床垫和枕头的生产与销售以及代工生产等业务。目前乳胶床垫产能 3700 万平方米，枕头产能 330 万只，“好舒福”品牌乳胶寝具成功抢占大众消费市场，具备很强的行业竞争优势。下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司，是国内最大的乳胶丝生产销售厂家，拥有 8 条先进的乳胶丝生产线，年产能达 2 万吨，国内市场占有率超 16.67%，产品质量深得用户信赖。

公司天然橡胶深加工按照产品类型采用现代化的工艺和技术规范进行生产，产品销售包括线下销售和电子商务等线上销售方式，积极开拓行业品牌供应商，合作伙伴包括慕思、顾家、全友、宜家家居、喜临门、雅兰、丝涟等国内外知名品牌家具供应商。

4. 橡胶木加工

公司下属子公司林产集团是海南木材行业第一家“新三板”挂牌公司，具备 FSC—COC 产业监管链认证和一级木结构工程施工资质，拥有全智能化木材改性车间、刨光加工流水线和后端精深加工中心，配备国内一流的木材精加工的生产设备，可定制供应家具刨光材、装饰材、指接拼板、改性材等木制品基材，年加工橡胶木 4 万立方米以上。

林产集团主要经营模式是通过自有胶园采购、外部竞标等方式获取原木，然后将原木运至公司下属的木材加工厂，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，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。近年来林产集团积极开发橡胶木 FSC“零添加”产品，成功进入全球最大家具家居用品企业供应链，深受宜家等境内外家具行业龙头企业及消费者的青睐。

5. 橡胶销售

公司天然橡胶销售贸易端平台包括新加坡 R1 公司、上海龙橡、合盛农业，以及受托管理的印度尼西亚 KM 公司（含 ART 公司），年贸易量 310 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球的 22%，在全球天然橡胶行业上拥有了较强的行业影响力和市场竞争力。公司橡胶销售主要采取终端直销和贸易分销两种模式销售，产品销往亚洲、欧洲、北美十余个国家的上百个地区，主要客户包括普利司通、米其林、固特异、马牌、倍耐力、住友、韩泰、横滨、佳通、库珀、锦湖、东洋和阿波罗等国内外知名企业，其中全球前十大轮胎品牌销量占比约 30%。

6. 橡胶科技研发

公司长期致力于天然橡胶全产业链科技创新，种植端创新开发“一机一树”智能割胶装置，结合智慧胶园建设，在天然橡胶“管、养、割、收”等环节全面开启数字化、信息化建设；加工端响应“双碳”号召，引领环保天然橡胶加工工艺技术创新，推进加工自动化、绿色化科技升级；全面推进天然橡胶期现货系统、财务共享系统等信息化平台建设，提高运营管控效率；在材料创新方面，自主开发纳米黏土胶、高弹减震胶、无氨胶乳等特殊性能产品；天然胶乳湿法复合材料技术、环氧化天然橡胶工程化技术位于行业前列。

7. 仓储物流业务

公司下属海垦物流主营橡胶产品、热带农产品、林木产品、橡胶专用肥等物流运输配送，旗下海南海垦农资有限责任公司，是海南省八家农药批发专营企业之一，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。公司仓储物流业务以服务橡胶产业为宗旨，公司在海南、云南、山东等橡胶产销枢纽城市完成物流节点布设，拥有上海期货交易所 20 号标准胶期货保税交割库，建立了以海口、昆明、西双版纳、青岛为基地，覆盖华南、华东、华中以及西南等省市的物流网络，国际运输业务延伸至日本、荷兰、丹麦等亚欧多国，海垦物流公司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。

8. 热带高效农业

公司目前拥有高效农业种植面积超 12 万亩。2023 年 1 月，公司与海南农垦果蔬产业集团有限公司合资成立海南农垦臻品热带果业有限公司，借助海南自贸港大力发展热带特色高效农业的政策红利，推动垦区热带高效农业优化布局与转型升级，实现高质量发展。同时，借助公司平台

优势和海垦果蔬集团的专业、市场等产业链优势，进一步挖掘公司非胶作物的经济效益，提升公司盈利水平。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是目前全球最大的天然橡胶种植、加工、贸易企业，主要生产指标稳居全球首位。公司在全球拥有土地面积 500 万亩，胶园 400 万亩，约占全球天然橡胶种植面积的 2%，中国境内自营橡胶种植面积 341 万亩，约占全国天然橡胶种植面积的 23%，全球天然橡胶加工能力 260 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），为全球加工产能的 20%，天然橡胶加工量将超过 180 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球产量的 15%，中国境内天然橡胶加工量 38 万吨，占国内加工量的 47%，全球贸易量 310 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球天然橡胶消费量的 22%。公司拥有国内最大的天然橡胶种苗繁育基地，构建了全球化的种植、加工、贸易格局，在胶林资源、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，也是天然橡胶全乳标胶期货交割品的主要生产商，为全球客户提供一系列天然橡胶产品。公司在东南亚、中国和非洲的加工厂生产技术分级橡胶、混合橡胶和乳胶，同时从全球第三方生产商采购其他产地和等级的橡胶，为客户提供更广泛的选择。公司拥有强大的销售团队和全球化的营销网络，客户遍布全球，覆盖全球前十大轮胎厂。

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。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。公司国内的橡胶加工厂全部通过 ISO9001 质量管理体系。《天然橡胶标准化加工技术研发集成及应用》项目获国家科学进步二等奖。公司制定了行业领先的 HeveaPRO 生产标准，以其生产的天然橡胶产品广受赞誉，共有 31 个工厂取得全球前十大轮胎厂商认证。“美联”“宝岛”“五指山”等品牌深受下游企业青睐，其中“美联”品牌是目前被中国乳胶制品行业广泛认可的第一品牌。

公司以科技赋能全产业链发展，拥有一流的胶园“管理-养护-采割”技术，胶园管理水平全球行业领先，在高端用胶研发、智能割胶机器研发、加工环境保护、生产自动化和信息化技术应用等方面均处于全球行业领先水平；同时，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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 153.71 亿元，自产橡胶产品 11.62 万吨，归属于上市公司股东净利润 0.68 亿元。报告期末，资产总额为 225.31 亿元，归属于上市公司股东净资产为 96.06 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,371,271,093.62	15,332,748,358.20	0.25
营业成本	15,038,018,950.67	14,701,744,231.71	2.29
销售费用	191,363,313.37	215,608,349.92	-11.24
管理费用	727,705,090.74	716,702,476.75	1.54
财务费用	281,060,985.66	239,826,771.48	17.19
研发费用	25,055,358.54	27,354,459.32	-8.40
经营活动产生的现金流量净额	1,157,572,381.24	266,185,970.86	334.87
投资活动产生的现金流量净额	-427,747,630.18	-176,050,144.11	142.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,979,761,742.95	-533,101,618.37	不适用
资产处置收益	804,027.81	395,546.27	103.27

信用减值损失	6,984,593.05	-40,266,564.44	不适用
所得税费用	32,630,805.95	-1,889,146.11	不适用
营业外支出	17,320,128.34	32,102,537.64	-46.05
资产减值损失	-141,570,911.20	-63,652,148.31	不适用
公允价值变动收益	80,083,133.47	-39,278,702.71	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期销售价格同比提高所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期采购成本同比增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系疫情导致销售量同比减少所致

管理费用变动原因说明：主要系本期投资并购项目费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系海外子公司利息支出和汇兑损益同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为本期商品销售回款同比增加和收到留抵税额退税资金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为本期新增购置经营场所支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为本期银行借款同比增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期资产处置同比增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期开展债权清理工作所致

营业外支出变动原因说明：主要系本期赔偿支出同比减少所致

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货价格下跌幅度较上年同期增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系期末持有的金融工具浮盈增加所致

所得税费用变动原因说明：主要系本期部分下属子公司可弥补亏损同比减少所致

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 153.71 亿元，较上年同期增加 0.25%；营业成本 150.38 亿元，较上年同期增加 2.24%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	14,791,688,496.94	14,556,295,992.68	1.59	-0.11	1.59	减少 1.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
橡胶产品	14,708,938,402.99	14,527,124,543.34	1.24	1.19	1.94	减少 0.72 个百分点

橡胶木材	82,750,093.95	29,171,449.34	64.75	-69.65	-62.21	减少 6.93 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
境内	6,723,868,346.54	6,746,522,431.89	-0.34	-13.84	-10.35	减少 3.91 个 百分点
境外	8,067,820,150.40	7,809,773,560.79	3.20	15.18	14.80	增加 0.32 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

/

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
自产橡胶 产品	万吨	11.62	10.94	1.26	14%	8%	83%

产销量情况说明

/

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
橡胶 产品	职工薪酬	1,174,777, 786.33	8.09	1,003,676,689. 98	7.04	17.05	母公司当期销售量增加,产品承担的成本项目相应增加
橡胶 产品	直接材料	110,148,41 5.04	0.76	107,860,930.98	0.76	2.12	母公司当期销售量增加,产品承担的成本项目

							目相应增加
橡胶产品	制造费用	480,438,523.44	3.31	372,805,180.38	2.62	28.87	公司当期销售量增加，产品承担的成本项目相应增加
橡胶产品	贸易成本	12,761,759,818.53	87.85	12,766,409,288.91	89.58	-0.04	
橡胶原木	职工薪酬	5,136,856.24	17.61	4,862,786.65	6.30	5.64	
橡胶原木	直接材料	21,747,284.88	74.55	68,247,189.94	88.40	-68.13	林木产成品销售量减少，产品承担的成本项目相应减少
橡胶原木	制造费用	2,287,308.22	7.84	4,093,256.76	5.30	-44.12	林木产成品销售量减少，产品承担的成本项目相应减少

成本分析其他情况说明

/

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 285,375.11 万元，占年度销售总额 18.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 254,676.07 万元，占年度采购总额 19.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 49,429.02 万元，占年度采购总额 3.70%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

/

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	191,363,313.37	215,608,349.92	-11.24
管理费用	727,705,090.74	716,702,476.75	1.54
财务费用	281,060,985.66	239,826,771.48	17.19

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,055,358.54
本期资本化研发投入	
研发投入合计	25,055,358.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.16
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	204
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.35%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	22
本科	77
专科	98
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	17
30-40岁(含30岁,不含40岁)	32
40-50岁(含40岁,不含50岁)	47
50-60岁(含50岁,不含60岁)	103
60岁及以上	5

(3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司围绕国家“十四五”天然橡胶产业能力规划,坚持科技创新,在夯实科技研发基础、健全科技研发体系的同时,着力加快关键核心技术研发。报告期内,主要围绕提高劳动生产率,加强胶园管控能力、提升橡胶产品性能等方面,开展了智能割胶机器研发、橡胶加工厂现代化生产线改造、橡胶树产业链一体化、海南橡胶树病虫害监测与防治等项目实施。完成了3个智能割胶试验示范点建设,优化了割胶机结构设计,开展了割胶机配套控制系统研究;开展了

橡胶病虫害无人机防控技术探索，优化改进橡胶树病虫害无人机，建立了橡胶树病虫害无人机防控技术示范点 2 个；推进橡胶加工厂现代化生产线改造，完成自动取样车研制及 1 家加工分公司试点改造等。报告期内，授权专利 25 件，其中发明专利 17 件，实用新型专利 8 件；申请专利 11 件，其中发明专利 4 件，实用新型专利 7 件。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,680,444,613.42	25.21	2,988,691,079.56	15.34	90.06	主要系本期期末销售回款同比增加和并购项目资金尚未支出所致
衍生金融资产	175,156,740.39	0.78	96,065,396.32	0.49	82.33	主要系本期期末金融工具浮盈增加所致
应收票据	58,431,634.51	0.26	29,727,958.73	0.15	96.55	主要系随业务增长所致。
应收款项融资	174,138,513.87	0.77	409,835,805.15	2.10	-57.51	主要系随业务增长所致。
预付款项	416,385,103.67	1.85	189,705,076.39	0.97	119.49	主要系预付 2023 年度收入保险保费所致
长期股权投资	456,725,819.29	2.03	956,484,629.94	4.91	-52.25	主要系本期处置股权投资所致
在建工程	304,677,862.98	1.35	227,084,043.43	1.17	34.17	主要系胶园基础设施建设投资增加所致。
长期待摊费用	54,096,082.31	0.24	23,030,769.15	0.12	134.89	主要系加大开割胶园管护投入所致

其他非流动资产	71,069,698 .33	0.32	220,695,45 5.46	1.13	-67.80	主要系本期收到留抵退税资金所致。
短期借款	2,727,603, 497.48	12.11	1,384,736, 330.20	7.11	96.98	主要系本期银行短期借款增加所致。
合同负债	420,131,17 5.31	1.86	170,378,58 2.26	0.87	146.59	主要系本期预收橡胶销售款同比增加所致。
长期借款	3,088,744, 000.00	13.71	1,433,310, 000.00	7.36	115.50	主要系本期长期借款同比增加所致
应交税费	40,226,988 .57	0.18	28,787,255 .10	0.15	39.74	主要系本期末应交企业所得税费用增加所致。
应付账款	693,289,90 5.46	3.08	527,864,87 1.07	2.71	31.34	主要系随业务增长所致。

其他说明

/

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 188,920.60（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 8.42%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	10,683,885.82	保证金占用、诉讼事项和借款
应收账款	146,595,880.49	银行借款抵押
存货	53,615,352.83	银行借款抵押和套保占用
固定资产	17,434,845.20	
无形资产	39,270,715.09	
其他流动资产	70,096,845.00	套保占用保证金
合计	337,697,524.43	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 行业和公司基本情况

公司主要从事天然橡胶种植、生产、加工、产品研发、销售等业务，根据中国证监会的行业分类，公司经营业务属于农林牧渔行业。

(1) 行业政策及对公司影响

2018年4月，国家发布《关于支持海南全面深化改革开放的指导意见》，支持海南建设自由贸易试验区和探索建设中国特色自由贸易港，将重点发展旅游、互联网、金融等现代服务业；支持海南设立国际能源、大宗商品、碳排放权等交易场所；做强做优热带特色高效农业，打造国家热带现代农业基地；深度融入海洋强国，“一带一路”建设，军民融合等重大战略。2018年10月和12月，国家又分别发布《中国（海南）自由贸易试验区总体方案》、《海南省建设国际旅游消费中心的实施方案》。系列政策的出台，对公司的天然橡胶进出口贸易、军用胶等特种高端橡胶的发展带来极大的利好及机遇。

2018年12月25日，国家发布《2019年进出口暂定关税等调整方案》，将从2019年1月1日起对部分商品的进出口关税进行调整，天然橡胶及合成橡胶等原材料对部分国家的进口关税继续降低，部分大尺寸轮胎的进口关税大幅降低。其中，对天然胶乳进口关税继续实行10%或900元/吨；烟胶片及技术分类天然橡胶等原材料关税继续实行20%或1500元/吨，但对加入亚太贸易协定的国家其天然橡胶烟胶片、其他初级形态的天然橡胶进口关税由原来的20%或1500元/吨降为17%。国家的税收优惠政策，给公司的天然橡胶进出口贸易的发展带来极大的利好及机遇。

2019年8月12日，20号胶期货在上海期货交易所国际能源交易中心正式挂牌交易。20号胶期货的上市，有力推动相关产业利用期货市场管理风险，并与现有的天胶期货、天胶期权、天胶标准仓单交易形成有效联动，助力建设现货、期货、期权互联，境内境外市场互通的多层次市场体系，优化橡胶产业资源配置，提升中国橡胶的国际影响力，服务国家“一带一路”倡议。

2020年6月1日，国家发布《海南自由贸易港建设总体方案》，主要内容包括贸易自由便利、投资自由便利、跨境资金流动便利等11个方面内容，其中的主要亮点之一就是在海南自贸港建立“零关税、低税率、简税制”的税收制度，主要内容为：一是对岛内进口用于生产自用或以“两头在外”模式进行生产加工活动（或服务贸易过程中）所消耗的原辅料，实行“零关税”正面清单管理；二是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%征收企业所得税。对在海南自由贸易港设立的旅游业、现代服务业、高新技术产业企业，其2025年前新增境外直接投资取得的所得，免征企业所得税。对企业符合条件的资本性支出，允许在支出发生当期一次性税前扣除或加速折旧和摊销；三是对在海南自由贸易港工作的高端人才和紧缺人才，其个人所得税实际税负超过15%的部分，予以免征。对享受上述优惠政策的高端人才和紧缺人才实行清单管理，由海南省商财部、税务总局制定具体管理办法；四是对符合条件并经洋浦港中转离境的集装箱货物，试行启运港退税政策。以上海南自贸港优惠政策给公司的橡胶加工、设备采购、海外投资、高端人才引进等带来了极大地政策便利，减少了相关成本支出。

2020年11月15日，区域全面经济伙伴关系协定（简称RCEP）正式签订，被视为全球规模最大的自贸协定，涵盖全球30%的人口，29.3%的GDP以及27.4%的贸易总额，参与国包括东盟10国及中国、日本、韩国、澳大利亚及新西兰，共15个国家。根据协定规定，各成员国将在贸易、投资、技术、知识产权、电子商务等多个领域开展合作，将在一定程度上降低橡胶及轮胎出口壁垒，进一步促进天然橡胶贸易往来，有利于加强公司与东盟国家的企业在天然橡胶产业全产业链方面的合作，推动国际化布局。

2021年8月，农业农村部与国家发展改革委发布《“十四五”天然橡胶生产能力建设规划》。规划提出到2025年，我国天然橡胶种植面积达1750万亩左右，产量达83万吨以上，其中作为全国第二大产区的海南，种植面积达到820万亩，产量达35万吨以上；规划同时提出要在天然橡胶生产保护区实施生产基地提升、初加工和产地仓储能力建设、产业链重点支撑等三大工程建设，涵盖胶园更新与改造、初加工设施升级、天然橡胶科技研发等方面，并明确了中央预算内投资的支持领域。作为全国最大的天然橡胶生产企业，该项规划的出台既为公司“十四五”时期夯实基地建设提升战略保障能力、提高橡胶加工现代化水平和技术水平、加快全产业链科技创新等主要任务指明了方向与路径，同时也为公司谋划推进天然橡胶基地建设等重大项目提供了有力的政策与资金支持，有助于公司不断提高保障国家天然橡胶战略资源安全的能力、更好发挥国家天然橡胶战略资源安全“承载者”作用。

2022年4月13日，习近平总书记视察海南时强调“要完善天然橡胶扶持政策”。有关部委先后出台了《“十四五”天然橡胶生产能力建设规划》《关于完善天然橡胶产供储加销体系切实保障供给安全的意见》《关于培育大型跨国农业企业的指导意见》。

2022年6月，农业农村部发布《农业农村部关于下达农业行业基础能力2022年中央预算内投资农业项目任务清单和绩效目标的通知》（农计财发〔2022〕21号），明确2022年天然橡胶生产基地建设项目任务，并明确日常监管、绩效目标等工作要求。下达2022年天然橡胶生产基地建设项目批复11个，总投资21315万元，其中中央投资17011万元、自筹资金4304万元。2022年12月，农业农村部发布《农业农村部计划财务司关于做好2023—2025年中央预算内投资农业建设项目储备指南》，为天然橡胶生产能力建设项目的谋划、储备和申报提供了最新依据，文件对天然橡胶生产能力建设项目申报指南进行了更新，进一步明确了申报范围、申报材料深度要求以及在线填报要求等。

2023年2月，中共中央、国务院发布《关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，文件明确提出“要完善天然橡胶产业扶持政策”。

(2) 公司经营模式及行业上下游情况

详情请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中关于公司所处行业情况和从事的业务情况的相关内容。

(3) 生产经营资质

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
林木种子生产经营许可证	2019.02.11-2024.02.11	无变化
	2019.04.16-2024.04.16	无变化
	2019.04.18-2024.04.18	无变化
	2019.03.20-2024.03.20	无变化
	2020.01.10-2023.01.10	无变化
	2018.9.17-2023.9.17	无变化
水域滩涂养殖证	2015.08.05-2034.02.28	无变化

(4) 主要技术

公司的天然橡胶种植、生产严格遵照农业部颁发制定的《橡胶树栽培技术规程》、《橡胶树割胶技术规程》要求执行。

公司天然橡胶加工的产品主要是全乳胶、浓缩胶乳。其中，全乳胶将采集到的新鲜胶乳加酸凝固、脱水、干燥、包装而成；浓缩胶乳是将采集到的新鲜胶乳离心浓缩，去除杂质，浓缩到橡胶含量占60%以上。

此外，公司还拥有纳米粘土母炼胶、低氨、无氨浓缩乳胶、乳胶发泡制品、橡胶木改性等技术，其中：

纳米粘土母炼胶是采用湿法混炼技术，将纳米粘土材料引入天然橡胶基体生产制造的纳米复合材料。

低氨、无氨浓缩胶乳是采用新型无毒环保的生物保鲜剂，替代或部分替代传统氨水用于胶乳保鲜的技术，采用该技术生产的低氨、无氨浓缩天然胶乳具有无毒、环保等特点。该产品用于发泡制品生产可减少或免除除氨工作，减少挥发性氨气对人体的伤害和环境的污染。

乳胶发泡技术是通过引入最新的物理发泡的工艺技术，使生产的乳胶床垫和枕头具有更好的透气性和弹性，可大为提升客户的使用体验。

橡胶木改性技术是采取生物高分子技术、高温碳化技术等改性处理，提高橡胶木板材稳定性。

(5) 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

公司下属各基地分公司用于橡胶种植的土地是公司向控股股东租赁的国有划拨土地。

通过承包或租赁方式取得土地或水域

合同双方	合同签订时间	租赁标的面积	合同期限
公司、农垦总公司	2008.12.25	根据实际测算面积确定	30年，自2009年1月1日至2038年12月31日。有效期届满后，双方无异议，协议自动延长或续期30年。

注：上述土地承包方式已经海南省人民政府《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。

2. 政府补助与税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售自产农业产品免征增值税。除免税范围外的其他销售或提供劳务，根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，自2019年4月1日起，公司销售一般货物增值税销项税率由原来的16%调整为13%，销售农产品增值税销项税率由原来的10%调整为9%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函〔2008〕850号）及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》（龙华国税通〔2008〕6号），按照《中华人民共和国企业所得税法》第27条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条规定，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。

2020年6月1日，国家发布《海南自由贸易港建设总体方案》，其中的主要亮点之一就是在海南自贸港建立“零关税、低税率、简税制”的税收制度，对符合行业要求等条件的企业所得税、进口关税、增值税进行减免。例如，符合鼓励类产业目录的相关企业的企业所得税减按15%征收，该方案的出台给公司的橡胶种植、加工、贸易，以及热带高效农业、仓储物流、金融投资等符合自贸港鼓励类产业目录的业务发展带来了极大利好和机遇。公司的企业所得税已经享受到了减按15%的政策优惠，成本支出大幅减少。

2021年7月8日，海关总署《关于印发〈海关对洋浦保税港区加工增值货物内销税收征管暂行办法〉的通知》，在特定区域（目前为洋浦保税港区、海口综合保税区、海口空港综合保税区）的鼓励类产业企业生产的不含有进口料件或者含有进口料件且加工增值超过30%（含）的货物，出区内销的，免征进口关税。

(五) 投资状况分析

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 900 万元（不含报告期内进行中的合盛农业并购项目），同比减少 79.39%。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 16 日召开第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十次会议，于 2022 年 12 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过《海南橡胶关于公司重大资产购买交易方案的议案》等相关议案，海南橡胶通过境外全资子公司橡胶投资以支付现金的方式向 SinochemInternational(Overseas)Pte.Ltd.（以下简称“中化新”）购买其持有的 HAC 公司 574,204,299 股已发行普通股股份（约占 HAC 公司已发行普通股股份 36.00%）（以下简称“本次协议转让”），并在本次协议转让完成后，向 HAC 公司剩余的全部股份发起强制要约收购（以下简称“本次强制要约”，与“本次协议转让”合称“本次交易”）。

2023 年 2 月 3 日，橡胶投资与中化新完成了本次协议转让的交割工作。

截至 2023 年 4 月 24 日，要约接纳已结束，橡胶投资合计接纳了 HAC 公司 512,051,726 股股份，约占 HAC 公司已发行普通股股份的 32.10%。本次要约完成后，橡胶投资合计持有 HAC 公司 1,086,256,025 股股份，约占 HAC 公司已发行普通股股份的 68.10%。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

2022 年 5 月 6 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《海南橡胶关于购置生产经营场所暨关联交易的议案》，公司以自有资金 45,987.04 万元向海垦控股集团购买位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 楼第 5 层、第 10-22 层（建筑面积共计 22,771.08 平方米）办公写字楼。该标的资产购置成功后，将由公司根据发展需要对办公场所进行分配，满足公司总部及海口地区各分、子公司生产经营场所使用需求。

截至目前，公司已与海垦控股集团签订资产购置合同，按照合同约定完成房产过户并支付全部购房款。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 7 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过《海南橡胶关于 2022 年度期货套保额度的议案》。根据市场行情和公司经营计划，公司 2022 年度继续开展天然橡胶期货套保业务，天然橡胶期货套保业务资金占用额度最高不超过 8.55 亿元。报告期内，为规避和防范市场价格波动给公司带来的经营风险，公司严格按照《大宗商品市场风险管理办法（试行）》《大宗商品信用风险管理办法（试行）》等相关制度以及董事会审批额度范围，遵循合法、审慎、安全、有效的原则开展套期保值为目的的期货和衍生品交易，有效对冲了天然橡胶价格波动风险，达到了套期保值目的。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司分别于 2022 年 11 月 24 日、2022 年 12 月 12 日召开第六届董事会第十六次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过《海南橡胶关于转让北京海垦商贸发展有限公司股权项目的议案》。为促进公司进一步聚焦主责主业，剥离不良低效资产，提升公司盈利水平和抗风险能力，公司将所持有的北京商发 29.34% 股权通过协议方式全部转让给海垦控股集团，转让价格为人民币 68,301.18 万元。截至目前，公司与海垦控股集团已完成全部股权交割，海垦控股集团已支付全部购买价款。

(七) 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	24,795.42	15,124.57	29,186.07	-319.01
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	130,658.65	57,210.66	176,171.40	-4,821.56
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	65,718.23	45,915.49	159,409.43	-2,353.61
东橡投资控股(上海)有限公司	投资管理	17,500.00	59,669.93	20,466.56	36,374.62	40.71
上海龙橡国际贸易有限公司	橡胶贸易	20,000.00	114,463.55	3,091.15	415,026.17	869.45
海胶集团(新加坡)发展有限公司	橡胶贸易	6,040.29	14,980.94	-30,826.50	11,292.18	-1,455.62
海南瑞橡热带经济投资集团有限公司	天然橡胶等高效农业种植、生产和销售	38,270.00	46,633.90	28,217.43	24,691.81	-5,391.72
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	13,161.53	12,054.93	832.40	-866.60
海南经纬乳胶丝有限责任公司	乳胶丝加工销售	34,404.52	32,836.43	29,631.02	37,627.50	4,518.36
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	5,364.91	5,027.64	256.05	-352.28
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	3,416.96	3,261.70	110.21	-200.39
海南知知乳胶制品有限公司	乳胶制品加工、生产与销售	8,192.26	473.05	228.87	88.50	76.40
中橡资源(海南)股	橡胶贸易	3,000.00	12,358.99	2,568.94	29,666.2	-62.38

份有限公司						7	
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。	10,467.50	21,459.46	5,660.65	1,080.80		-1,367.82
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	28,727.82	17,035.48	28,132.08		-5,735.18
云南飞橡物流有限公司	仓储物流	1,000.00	3,083.70	970.56	805.00		-9.46
RIInternationalPteLtd	橡胶贸易	5,045.11	204,940.90	58,423.25	850,869.81		7,915.54
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	7,275.24	7,173.03	-		-446.38
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	2,442.64	2,431.31	33.41		-61.11
海南农垦集团财务有限公司	金融服务	50,000.00	1,030,429.32	79,938.44	31,873.20		12,276.38

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 宏观经济展望

2023 年全球经济发展仍面临诸多不确定性因素，地缘政治冲突、美国等主要经济体经济刺激政策激进退出的溢出效应等一系列外部冲击因素依旧难以在短期内消除；与此同时，全球主要经济体促进增长的宏观政策、全球产业链的恢复、数字经济等新经济模式的发展、全球国际合作的推进等，正在为世界经济复苏酝酿着动力。世界银行和国际货币基金组织(IMF)对于 2023 年经济复苏的预期增长均持谨慎乐观态度，分别预计 2023 年的增长率为 1.7%和 2.9%。

2. 天然橡胶供求状况

2023 年，预计天然橡胶供需仍处于紧平衡状态，天然橡胶价格会受宏观经济复苏预期的强弱而波动。

供给方面，2023 年全球天然橡胶产量预计将保持缓慢增长。预计气候对天然橡胶产量的影响将降低，大多数产胶国的单位面积产量可能有小幅度的提升；全球割胶面积以及单位面积产量整体稳定，部分新兴产胶国产量增速较快，但由于高增长地区的产量在全球占比不大，因此，全球天然橡胶产量虽然增加但增幅不大。

需求方面，全球尤其是经济发达地区经济增速的下滑带动全球天然橡胶需求有增速下降的预期，给我国轮胎出口带来一定压力。另一方面，随着我国经济逐步回升向好，内需复苏，国内轮胎销量有望提升，预计 2023 年国内需求或小幅增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

新海胶，新征程，公司将始终牢记“为国利民，胶融天下”的使命，始终扛起保障国家战略安全的责任担当，坚持“国家天然橡胶战略资源安全的承载者、全球天然橡胶供应链的优秀管理者、以 ESG 为驱动的行业先行者、全球天然橡胶科技创新的引领者、“一带一路”建设的领军者、乡村振兴的贡献者”战略定位，遵循“融合、巩固、提升、拓展”的工作总方针，加快整合与合盛农业的国内外业务，推动优势互补、资源共享，最大限度发挥协同效应，并进一步巩固公司在橡胶种植、加工、贸易、科研方面的产业技术和优势，完善产业链、提升价值链、用好供应链，拓展产业规模和增值增效空间，持续增强公司核心竞争力和行业影响力，进一步提高战略资源安全保障能力，全力打造“产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代”的世界一流企业，引领行业发展，更好地为投资者和客户创造价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2023 年主要经营目标

2023 年，公司以“融合提升年”为主题，遵循“融合、巩固、提升、拓展”工作总方针，坚持“调结构、强总部、补短板”的工作主线，着力巩固提升产业根基，完善全产业链建设，推动境内外、各板块融合发展，强化科技支撑作用，提高核心竞争能力，加快推进世界一流企业建设，在全面推进中国式现代化进程中谱写新篇章。2023 年，公司力争实现营业收入 360 亿元，干胶产量 13.8 万吨，加工量 115 万吨，销售贸易量 245 万吨（不含受托管理的 KM 公司和 ART 公司）。持续提高基层职工收入，实现一线管理人员和胶工收入增长 10%以上。

（重要提示：上述经营目标，不代表公司对 2023 年度的盈利预测，更不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应当准确理解经营计划与业绩承诺之间的差异，理性投资，对投资行为保持足够的风险意识。）

2. 2023 年主要经营举措

(1) 全面深化改革，构建融合发展新机制

深化改革，加快融合，提高企业管理水平。围绕国有企业“三项制度”改革，优化薪酬与考核机制，进一步激发发展活力。加快推进并购合盛农业后的管理一体化，加强总部服务能力建设，提高战略决策能力和专业化管理水平。

(2) 提高战略引领力，促进海南自贸港“双基地”建设

主动作为，切实扛起保战略、促发展的责任担当。大力推进良种良苗推广示范，建设高标准胶园，重点提高“保战略、保产业、保面积、保产能、保队伍”的能力和实力，切实保障战略资源安全供给和国防、高端用胶需求，确保国家战略资源安全供给。提高岛内天然橡胶种植和加工效益，提高胶农收入，助力乡村振兴。发挥公司境外平台资源和优势，支撑和引领垦区企业乃至自贸港企业“走出去”，积极开展国际交流与合作，促进海南自贸港“双基地”建设，助力海南自贸港建设，融入海南农垦改革发展大局。

(3) 强化基地管理，不断筑牢产业根基

提高胶园“管养割”水平，推动公司标准化胶园技术规范上升为国家标准，加快技术标准对外输出。完善基地生产经营管理机制，实施土地精细化管理，提高胶园土地资产利用效益，有序推进 FSC 扩展认证和林木销售，积极争取政策扶持。

(4) 优化拓展境内外业务，全面提升业绩水平

持续提升初加工核心能力。以市场为导向，按照 QSCDI（质量、安全、成本、交付、产量）要求，对标优质企业，着力提高产品质量，解决制约产能产量“卡脖子”问题，加快产品研发，提高终端销售占比。提高初加工原料资源掌控力，强化深加工产品管理与市场开发，开展贸易端核心能力建设，推动其他板块业务发展和融合。用足上市公司平台优势，加快推动产融结合、产融互促。

(5) 加强科技创新应用，提高科技支撑能力

加快推进信息化建设，加快国家天然橡胶科技创新中心建设，积极对接省科技厅，合力推进科研任务落地实施。利用现有科创中心及其他实业平台，推进相关创新项目研究。优化改进智能割胶机器，加快加工厂现代化改造，提高生产自动化水平。

(6) 聚焦重点领域关键环节，提高风险防控能力

加强境内外贸易业务管理，强化海外重大事项监管，加强投资项目全周期管理，加快解决历史遗留问题。加强合规管理体系建设，加快公司各方面制度体系梳理、归集，建立覆盖全面、权责清晰、务实高效的企业合规管理体系，进一步规范企业管理。完善风险防控体系建设，应用期现货与风控系统，对风险管理架构、流程进行梳理优化，摆脱传统监控模式，打造数字化风控体系。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 自然灾害

海南岛每年可能经受风灾、旱灾、寒害、病虫害等自然灾害侵袭，公司面对不可抗的天灾，积累经验，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

2023 年全球经济发展仍面临诸多不确定性因素，地缘政治冲突、美国等主要经济体经济刺激政策激进退出的溢出效应等一系列外部冲击因素依旧难以在短期内消除，可能对公司经营业绩产生影响。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高规范运作水平，提升科学决策和风险防范能力。根据监管法律法规的变化，结合公司实际情况，公司修订完善《对外担保制度》，制定《对外捐赠管理办法》《董事会对经理层授权管理办法》。推进财务共享中心建设，关键环节管控能力显著增强。在不断提升公司规范化运作水平的同时提升经营效率，实现稳健运营，切实保障全体股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异：如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

(一) 2017年7月，控股股东海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte. Ltd. 收购了印度尼西亚天然橡胶企业 KM 公司 45%的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 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，海垦投资控股集团于 2017年7月11日出具了《关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的承诺函》，承诺：

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，海垦投资控股集团承诺自承诺出具之日起 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公司。

2. 如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. 如公司放弃优先受让权，海垦控股集团承诺将自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 公司股权委托给公司管理。2017年7月18日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《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 公司部分股东权利。（具体内容详见公司于 2017年7月19日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告。）

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，维护海南橡胶及全体股东利益，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海南橡胶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。（具体内容详见公司于 2019年12月26日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告。）

(二) 为解决同业竞争，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。（具体内容详见公司于 2017年12月21日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告。）

鉴于拟注入资产质量和效益低下，注入将增加上市公司负担，且海垦控股集团后续将逐步消除同业资产，因此根据《上市公司监管指引第 4 号—上市公司及其相关方承诺》等相关规定，海垦控股集团延长了原承诺履行期限，调整后的承诺如下：海垦控股集团承诺，在 2027年12月20日前，将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，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。（具体内容详见公司于 2022年11月17日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的相关公告）

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指	决议刊登的	会议决议
------	------	--------	-------	------

		定网站的查询索引	披露日期	
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 11 日	本次会议共审议通过 12 项议案，否决 1 项议案。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站公告。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 11 月 21 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 22 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站公告。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 17 日	本次会议共审议通过 17 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站公告。
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 13 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站公告。

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

公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 10 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。会议由董事姜宏涛先生主持，参加会议的股东及股东代表共计 18 人，代表有表决权股份数 2,766,707,545 股，占公司表决权股份总数的 64.6513%。公司部分董事、高级管理人员、全体监事和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的 12 项议案，否决了 1 项议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 11 月 21 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。会议由董事长艾轶伦先生主持，参加会议的股东及股东代表共计 17 人，代表有表决权股份数 2,821,199,097 股，占公司表决权股份总数的 65.9246%。公司部分董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2022 年第二次临时股东大会于 2022 年 12 月 16 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。会议由董事姜宏涛先生主持，参加会议的股东及股东代表共计 14 人，代表有表决权股份数 2,810,535,449 股，占公司表决权股份总数的 65.6754%。公司部分董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召

开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2022 年第三次临时股东大会于 2022 年 12 月 12 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。会议由董事姜宏涛先生主持，参加会议的股东及股东代表共计 21 人，代表有表决权股份数 2,821,268,597 股，占公司有表决权股份总数的 65.9263%。公司部分董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
艾轶伦	董事长	男	54	2020-12-09	2024-10-14	0	0	0	/	0	是
王天明	董事	男	58	2023-02-20	2024-10-14	0	0	0	/	/	否
	总经理	男	58	2023-03-08	2024-10-14	0	0	0	/	/	否
李小平	董事	男	44	2021-04-20	2024-10-14	0	0	0	/	0	是
蒙小亮	董事	男	44	2017-11-30	2024-10-14	0	0	0	/	0	是
韩旭斌	董事	男	40	2021-10-15	2024-10-14	0	0	0	/	0	是
陈丽京	独立董事	女	68	2017-11-30	2024-10-14	0	0	0	/	10	否
王泽莹	独立董事	女	58	2017-11-30	2024-10-14	0	0	0	/	10	否
林位夫	独立董事	男	68	2017-11-30	2024-10-14	0	0	0	/	10	否
张生	独立董事	男	53	2021-10-15	2024-10-14	0	0	0	/	10	否
蔡锦和	监事会主席	男	61	2016-09-29	2024-10-14	0	0	0	/	25.92	否
黄华洁	监事	女	51	2022-11-22	2024-10-14	0	0	0	/	0	是
孙乐明	职工代表监事	男	60	2014-08-18	2024-10-14	0	0	0	/	34.30	否
郭仁丰	党委副书记	男	58	2022-04-29	2024-10-14	0	0	0	/	31.04	否
黄廉宏	副总经理	男	58	2021-08-16	2024-10-14	0	0	0	/	50.21	否
林峰源	副总经理	男	49	2021-05-11	2024-10-14	0	0	0	/	51.71	否
	董事会秘书	男	49	2022-01-15	2024-10-14	0	0	0	/		否
王宏向	纪委书记	男	50	2021-12-29	2024-10-14	0	0	0	/	57.37	否
杨宇	副总经理	男	50	2023-03-24	2024-10-14	0	0	0	/	/	否
孔德赤	副总经理(挂职)	男	47	2021-12-13	2022-11-24	0	0	0	/		否
	副总经理	男	47	2022-11-24	2024-10-14	0	0	0	/	4.68	否

孙卫良	财务总监	男	55	2021-08-16	2024-10-14	0	0	0	/	55.87	否
赵海峰	副总经理（挂职）	男	47	2021-11-15		0	0	0	/		否
姜宏涛 （离任）	原董事	男	54	2021-08-19	2023-02-15	0	0	0	/		否
	原总经理	男	54	2021-05-11	2023-02-15	0	0	0	/	59.12	否
高波 （离任）	原监事	男	61	2011-08-08	2022-11-21	0	0	0	/	0	是
王天明 （离任）	原党委副书记	男	58	2021-03-02	2022-04-29	0	0	0	/	22.17	否
合计	/	/	/	/	/				/	432.39	/

姓名	主要工作经历
艾轶伦	2011年7月至2013年8月，任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司总经理；2013年8月至2013年12月，任中核投资有限公司总经理；2013年12月至2016年8月，任中核投资有限公司总经理、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席；2016年8月至2016年9月，任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席；2016年9月至2016年10月，任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司名誉主席；2016年10月至2018年12月，任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席；2018年12月至2019年1月，任中国宝原投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席；2019年1月至2019年6月，任中国宝原投资有限公司董事、总经理；2019年6月至2019年7月，任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员；2019年7月至2022年4月，任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员、副总经理；2022年4月至2022年5月，任海南省农垦投资控股集团有限公司总经理；2022年5月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司总经理、董事；2020年11月至2020年12月，任海南橡胶党委书记；2020年12月至今，任海南橡胶党委书记、董事长。
王天明	2004年10月至2016年10月，历任海南省农垦集团有限公司国营八一总场党委副书记、纪委书记、工会主席、党委书记、副场长，八一总场社区管理委员会副主任；2016年10月至2017年2月，任海南省农垦集团有限公司八一总场有限公司党委书记；2017年2月至2017年8月，任海南省农垦投资控股集团有限公司巡查督察办公室副主任；2017年8月至2017年10月，任海南省农垦投资控股集团有限公司巡查督察办公室副主任，兼任巡查办公室第一督查组组长；2017年10月至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司巡查督察办公室主任；2020年12月至2021年3月，任海南省农垦投资控股集团有限公司工会副主席；2021年3月至2022年4月，任海南橡胶党委副书记、工会主席；2022年4月至2023年2月，任海南省农垦投资控股集团有限公司党群工作部部长。2023年2月至2023年3月，任海南橡胶总经理；2023年3月至今，任海南橡胶董事、总经理。
李小平	2010年10月至2013年1月，任海南省发展控股有限公司审计与风险管理部副总经理；2013年1月至2015年9月，任海南天能电力有限公司副总经理；2015年9月至2016年11月，任海南天汇能源股份有限公司董事会秘书；2016年11月至2016年12月，任海南控股开发

	建设有限公司党支部副书记、纪检专员、工会主席；2017年1月至2017年7月，任中交海洋投资控股有限公司风险管控部总经理；2017年7月至2018年5月，任中交海洋投资控股有限公司风险管控部总经理，兼任公司纪检监察办公室主任；2018年5月至2019年6月，任中交海洋投资控股有限公司风险管控部总经理；2019年10月至2020年10月，任北控水务集团(海南)有限公司投资总监；2020年10月至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司巡察审计部部长；2020年12月至2021年7月，任海南省农垦投资控股集团有限公司合规风控部总经理；2021年7月至2021年11月，任海南省农垦投资控股集团有限公司合规风控部总经理、财务部总经理，海南农垦(新加坡)投资公司董事长；2021年11月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司财务部总经理，海南农垦(新加坡)投资公司董事长；2021年4月至今，任海南橡胶董事。
蒙小亮	2013年3月至2014年4月，任海南省农垦集团有限公司土地营运部副总经理；2014年4月至2015年11月，任海南省农垦集团有限公司资产管理部(公司)副总经理、海南亚龙木业有限责任公司董事、总经理、党委委员；2015年11月至2016年2月，任海南省农垦集团有限公司资产管理部(公司)总经理；2016年2月至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司土地运营部总经理；2020年12月至2021年3月，任海南省农垦投资控股集团有限公司土地资源运营部总经理；2021年3月至2023年3月，任海南省农垦投资控股集团有限公司土地资源运营部总经理，海南农垦实业集团有限公司党委书记、董事长；2023年3月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司战略企划部总经理；2017年11月至今，任海南橡胶董事。
韩旭斌	2010年12月至2011年10月，任中华棉花集团有限公司财务部业务副经理；2011年10月至2016年1月，任中华棉花集团有限公司资产财务部直属企业财务总监；2016年1月至2016年8月，任海南东橡中财股权投资基金管理有限公司财务部总经理；2016年8月至2017年2月，任海南省农垦投资控股集团有限公司财务部副总经理；2017年2月至2017年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司财务部副总经理，兼中油海垦(海南)能源有限公司财务总监；2017年12月至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司财务部副总经理；2020年12月至今，任海南农垦集团财务有限公司总经理；2021年10月至今，任海南橡胶董事。
陈丽京	1993年至1998年，任中央财经大学会计系副教授；1998年1月至2011年11月，任中国人民大学商学院副教授、硕士生导师；2008年3月至2014年3月，任中国船舶重工股份有限公司独立董事；2009年6月至2014年5月，任中航直升股份有限公司独立董事；2012年5月至2018年5月，任黑牡丹(集团)股份有限公司独立董事；2015年12月至2021年5月，任河南豫光金铅股份有限公司独立董事；2018年1月至2023年3月，任中船重工汉光科技股份有限公司独立董事；2023年1月至今，任朗姿股份有限公司独立董事；2017年11月至今，任海南橡胶独立董事。
王泽莹	2010年1月至2012年9月，任万国数据服务有限公司高级副总经理；2012年10月至2015年12月，任华云数据集团有限公司CFO；2016年1月至12月，任兴铁资本投资管理有限公司投资总监；2016年11月至2022年9月，任北京佳讯飞鸿电气股份有限公司独立董事；2017年1月至2020年11月，任北京壹馨联合投资管理有限公司资深财务顾问；2021年5月至今，任护航科技股份有限公司独立董事、惠而浦(中国)股份有限公司独立董事；2017年11月至今，任海南橡胶独立董事。
林位夫	1995年6月至2015年3月，任中国热带农业科学院橡胶研究所副所长、研究员；2015年12月至2020年3月，任中国热带农业科学院学术委员会副主任、研究员(返聘)；2017年11月至今，任海南橡胶独立董事。
张生	2000年7月至2013年2月，任中国政法大学讲师、副教授、教授，法学院副院长、比较法学研究院常务副院长；2013年1月至2014年11月，任北京交通大学法学院教授、博士生导师；2016年6月至2020年9月，任舍得酒业股份有限公司独立董事；2014年11月至今，

	任中国社会科学院法学研究所研究员、博士生导师；2022 年 4 月至今，任惠而浦（中国）股份有限公司独立董事；2021 年 10 月至今任海南橡胶独立董事。
蔡锦和	2011 年 10 月至 2016 年 5 月，任国营东昌农场党委书记、副场长；2016 年 5 月至 2016 年 7 月，任海南农垦东昌农场有限公司董事长、党委书记，国营东昌农场党委书记、副场长；2016 年 7 月至 2016 年 9 月，任海南农垦东昌农场有限公司董事长、党委书记；2016 年 9 月至今，任海南橡胶监事会主席。
黄华洁	2012 年 2 月至 2016 年 2 月，任海南省农垦总局党委(总局)办公室主任；2014 年 4 月至 2015 年 2 月，挂职江苏省江阴国家高新技术产业开发区管委会副主任；2016 年 2 月至 2016 年 5 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司办公室筹备组负责人、海南省农垦总局党委(总局)办公室主任；2016 年 5 月至 2020 年 12 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司办公室主任；2020 年 12 月至 2023 年 3 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司行政事务部部长，兼党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任。2022 年 11 月至今，任海南橡胶监事。
孙乐明	2011 年 8 月至今，历任海南橡胶信息中心副主任、总经理办公室副主任、董事会办公室主任及党委宣传办公室主任等职务，现任公司监事会办公室主任；2014 年 8 月至今，任海南橡胶职工代表监事。
郭仁丰	2016 年 6 月至 2018 年 5 月，任海南农垦实业集团有限公司董事长（法定代表人）、党委书记；2018 年 5 月至 2022 年 4 月，历任海南省农垦投资控股集团有限公司统战部部长、群众工作部部长、党群工作部部长；2022 年 4 月至今，任海南橡胶党委副书记、工会主席。
黄廉宏	2009 年 2 月至 2012 年 11 月，任海南橡胶白沙分公司总经理、党委副书记；2012 年 11 月至 2016 年 8 月，任海南橡胶东兴分公司总经理、党委副书记；2016 年 8 月至 2019 年 6 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司农场事务部副部长；2019 年 6 月至 2020 年 12 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司农场事务部部长；2020 年 12 月至 2021 年 7 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司土地资源运营部副总经理；2021 年 8 月至今，任海南橡胶副总经理。
林峰源	2000 年 6 月至 2003 年 6 月，任海口市国家税务局信息中心副主任(副科级)；2003 年 6 月至 2003 年 10 月，任海口市国家税务局计财科副科长(副科级)；2003 年 10 月至 2004 年 11 月，任海口市国家税务局计财科副科长(主任科员)；2004 年 11 月至 2005 年 12 月，任海口市国家税务局计财科科长(正科长级)；2005 年 12 月至 2010 年 6 月，任海口市国家税务局计划统计处处长(正科长级)；2010 年 6 月至 2011 年 1 月，任海口市国家税务局大企业税收管理处副处长(正科长级)；2011 年 1 月至 2012 年 9 月，任儋州市国家税务局党组成员、纪检组长(副处长级)；2012 年 9 月至 2014 年 12 月，任乐东黎族自治县国家税务局党组书记、局长(副处长级)；2014 年 12 月至 2017 年 10 月，任海口市国家税务局党组成员、副局长；2017 年 10 月至 2021 年 4 月，任海南农垦资产管理有限公司党委委员、副总经理；2021 年 4 月至今，任海南橡胶副总经理；2021 年 10 月至 2022 年 1 月，代行董事会秘书职责；2022 年 1 月至今，任海南橡胶董事会秘书。
王宏向	2013 年 10 月至 2016 年 10 月，任海南省屯昌县新兴镇党委书记、镇人大主席团主席；2016 年 10 月至 2016 年 11 月，任海南省屯昌县新兴镇党委书记；2016 年 11 月至 2018 年 6 月，任海南省屯昌县人民政府党组成员、副县长，新兴镇党委书记；2018 年 6 月至 2021 年 7 月，任海南省屯昌县人民政府党组成员、副县长；2021 年 7 月至 2021 年 11 月，任海南省屯昌县人民政府党组成员、副县长、三级调研员；2021 年 11 月至 2021 年 12 月，任海南省屯昌县人民政府副县长；2021 年 12 月至今，任海南橡胶纪委书记。
杨宇	2012 年 1 月至 2017 年 4 月，任中化国际（控股）股份有限公司天然橡胶事业总部副总经理；2017 年 4 月至 2018 年 1 月，任新加坡合盛农业集团有限公司轮胎业务全球供应链总监及合盛天然橡胶（上海）有限公司总经理；2018 年 1 月至 2022 年 12 月，任新加坡合盛农业集团有限公司中国区首席代表，合盛天然橡胶（上海）有限公司董事长及总经理，海南中化橡胶有限公司董事长，西双版纳中化橡胶有限

	公司董事长及总经理；2022 年 1 月至 2023 年 3 月，任新加坡合盛农业集团有限公司中国区首席代表，合盛天然橡胶（上海）有限公司董事长及总经理，上海玺美橡胶制品有限公司董事及总经理，海南中化橡胶有限公司董事长，西双版纳中化橡胶有限公司董事长；2023 年 3 月至今，任海南橡胶副总经理，新加坡合盛农业集团有限公司中国区首席代表，合盛天然橡胶（上海）有限公司董事长，上海玺美橡胶制品有限公司董事长，海南合盛橡胶科技有限公司董事长，西双版纳合盛橡胶科技有限公司董事长。
孔德赤	2013 年 3 月至 2014 年 2 月，任中国华粮物流集团公司项目管理部总经理助理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，任中粮贸易有限公司项目管理部总经理助理、项目管理部招标管理部经理；2016 年 3 月至 2016 年 11 月，任中粮贸易有限公司项目管理部副总经理；2016 年 11 月至 2018 年 2 月，任中粮贸易黑龙江有限公司副总经理；2018 年 2 月至 2020 年 9 月，任中粮贸易南良(岳阳)有限公司副总经理；2020 年 9 月至 2021 年 11 月，任海南农垦南平产业园开发有限公司副总经理（挂职）；2021 年 11 月至 2022 年 11 月，任海南橡胶副总经理（挂职）；2022 年 11 月至今，任海南橡胶副总经理。
孙卫良	2015 年 7 月至 2017 年 12 月，任广州汇达集团有限公司财务总监、副总经理；2017 年 12 月至 2020 年 6 月，任海南农垦草畜产业有限公司财务总监、海南农垦红华农场有限公司财务总监、海南农垦畜牧集团股份有限公司财务总监；2020 年 6 月至 2020 年 11 月，任海南农垦草畜产业有限公司财务总监、海南农垦红华农场有限公司财务总监、海南农垦畜牧集团股份有限公司财务总监、海南农垦草畜猪业有限公司财务总监；2020 年 11 月至 2021 年 4 月，任海南农垦草畜产业有限公司财务总监、海南农垦红华农场有限公司财务总监、海南农垦草畜猪业有限公司财务总监；2021 年 4 月至 2021 年 7 月，任海南农垦草畜猪业有限公司财务总监；2021 年 8 月至今，任海南橡胶财务总监。
赵海峰	2006 年 10 月至 2012 年 1 月，历任中化国际(控股)股份有限公司天然胶事业部乳胶全国销售经理、山东大区经理、海外销售经理；2012 年 1 月至 2014 年 7 月，任德美行有限公司副总经理、董事(泰国)；2014 年 8 月至 2015 年 7 月，任 GMGGLOBALLTD, SALES&MARKETING(新加坡)；2015 年 8 月至 2017 年 3 月，任中化国际(控股)股份有限公司天然胶事业部总经理助理；2017 年 4 月至 2020 年 5 月，任合盛天然橡胶(上海)有限公司副总经理(分管乳胶制品部)；2020 年 6 月至 2021 年 11 月，任上海玺美橡胶制品有限公司总经理；2021 年 11 月至今，任海南橡胶副总经理（挂职）。
姜宏涛 (离任)	2004 年 11 月至 2010 年 12 月，历任海南产权交易所有限公司副总经理、总经理、董事、法定代表人；2010 年 12 月至 2017 年 2 月，任海南海汽运输集团股份有限公司董事、总经理，海南海汽投资控股有限公司党委副书记；2017 年 2 月至 2020 年 8 月，任海南海汽运输集团股份有限公司党委书记、董事长、法定代表人，海南海汽投资控股有限公司党委书记、董事长、法定代表人；2020 年 8 月至 2021 年 4 月，任海南省农垦投资控股集团有限公司、海南省建设集团有限公司、海南省水务集团有限公司专职外部董事；2021 年 4 月至 2023 年 2 月，任海南橡胶总经理、董事。
高波 (离任)	2016 年 2 月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司董事会秘书；2011 年 8 月至 2022 年 11 月，任海南橡胶监事。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
艾轶伦	海南省农垦投资控股集团有限公司	总经理	2022.04	
	海南省农垦投资控股集团有限公司	总经理、董事	2021.05	
王天明	海南省农垦投资控股集团有限公司	党群工作部部长	2022.04	2023.02
李小平	海南省农垦投资控股集团有限公司	财务部总经理	2021.07	
蒙小亮	海南省农垦投资控股集团有限公司	土地资源运营部总经理	2020.12	2023.03
	海南省农垦投资控股集团有限公司	战略企划部总经理	2023.03	
黄华洁	海南省农垦投资控股集团有限公司	行政事务部部长, 兼党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任	2020.12	2023.03
郭仁丰	海南省农垦投资控股集团有限公司	党群工作部部长	2020.12	2022.04
高波 (离任)	海南省农垦投资控股集团有限公司	董事会秘书	2016.02	2022.08
在股东单位任职情况的说明	/			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李小平	海南农垦(新加坡)投资公司	董事长	2021.07	
	海南农垦集团财务有限公司	董事	2021.12	
蒙小亮	海南农垦实业集团有限公司	董事	2016.06	2023.03
	海南农垦实业集团有限公司	党委书记、董事长	2021.03	2023.03
	海南省农垦建工集团有限公司	董事	2021.08	
韩旭斌	海南农垦集团财务有限公司	总经理、董事	2020.12	
	海南海垦产业投资有限公司	董事	2022.09	
	海南农垦草畜猪业有限公司	董事	2021.08	
	中油海垦(海南)能源有限公司	监事会主席	2019.06	
	中青旅海垦文化旅游投资有限公司	监事会主席	2018.08	
陈丽京	中船重工汉光科技股份有限公司	独立董事	2018.01	2023.03
	朗姿股份有限公司	独立董事	2023.01	
王泽莹	护航科技股份有限公司	独立董事	2021.05	
	惠而浦(中国)股份有限公司	独立董事	2021.05	
	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	独立董事	2016.11	2022.09
张生	中国社会科学院法学研究所	研究员、博士生导师	2014.11	

	惠而浦（中国）股份有限公司	独立董事	2022.4	
孙乐明	海南省椰子产业协会	秘书长	2022.05	
黄廉宏	中国天然橡胶协会	副秘书长	2021.09	
	中垦天然橡胶科技有限公司	董事、董事长(法定代表人)	2022.01	
	海南华橡实业集团有限公司	董事	2022.07	
林峰源	海口市人民对外友好协会	第六届理事会理事	2022.01	
	第二届中国化工学会	橡塑绿色制造专业委员会副主任委员	2022.03	
孙卫良	海南农垦集团财务有限公司	董事	2021.08	
	海南海垦产业投资有限公司	董事	2021.08	
赵海峰	海南华橡实业集团有限公司	董事	2022.07	
高波 (离任)	海南农垦集团财务有限公司	监事会主席	2011.07	2022.08
在其他单位任职情况的说明	/			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴标准经公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行；非职工监事薪酬由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2023 年 4 月 26 日海南橡胶第六届董事会第二十一会议审议通过的《关于高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2022 年，公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会的决议进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的公司支付报酬为 432.39 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王天明（注 1）	董事	选举	董事调整
王天明（注 2）	总经理	聘任	董事会聘任
黄华洁（注 3）	监事	选举	监事调整
郭仁丰（注 4）	党委副书记	上级党委任命	工作变动
林峰源（注 5）	董事会秘书	聘任	董事会聘任
孔德赤（注 6）	副总经理	聘任	董事会聘任
杨宇（注 7）	副总经理	聘任	董事会聘任
姜宏涛（注 8）	董事、总经理	离任	个人辞职
高波（注 9）	监事	离任	监事调整
王天明（注 10）	党委副书记	离任	工作变动

注 1：海南橡胶于 2023 年 3 月 8 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举王天明先生为公司第六届董事会董事，任期与公司第六届董事会同步。

注 2：海南橡胶于 2023 年 2 月 20 日召开第六届董事会第十九次会议，聘任王天明先生为公司总经理，任期与公司第六届董事会同步。

注 3：海南橡胶于 2022 年 11 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会，选举黄华洁女士为公司第六届监事会监事，任期与公司第六届监事会同步。

注 4：2022 年 4 月 29 日，上级党委任命郭仁丰先生为公司党委副书记。

注 5：海南橡胶于 2022 年 1 月 15 日召开第六届董事会第六次会议，聘任林峰源先生为公司董事会秘书，任期与公司第六届董事会同步。

注 6：海南橡胶于 2022 年 11 月 24 日召开第六届董事会第十六次会议，聘任孔德赤先生为公司副总经理，任期与公司第六届董事会同步。

注 7：海南橡胶于 2023 年 3 月 24 日召开第六届董事会第二十次会议，聘任杨宇先生为公司副总经理，任期与公司第六届董事会同步。

注 8：因工作调动原因，姜宏涛先生于 2023 年 2 月 15 日辞去公司董事、总经理及董事会专门委员会委员职务。

注 9：海南橡胶于 2022 年 11 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会，高波先生不再担任公司第六届监事会非职工代表监事。

注 10：2022 年 4 月 29 日，上级党委免去王天明先生公司党委副书记职务。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 1 月 17 日收到中国证券监督管理委员会海南监管局下发的《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站《关于收到海南证监局责令改正书的公告》（公告编号：2022-007）。

公司按照海南证监局的要求制定了详尽的整改计划并经董事会、监事会审议后披露公告，该整改计划包括 5 大项 11 个小项。具体内容详见公司在上海证券交易所网站《关于海南证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告》（公告编号：2022-012）。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第六次会议	2022 年 1 月 15 日	审议通过： 1. 关于聘任董事会秘书的议案； 2. 2021 年度内部控制自我评价工作方案； 3. 关于总部机构及职责优化调整的议案。
第六届董事会第七次会议	2022 年 2 月 21 日	审议通过： 1. 关于海南证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告。
第六届董事会第八次会议	2022 年 4 月 7 日	审议通过： 1. 海南橡胶 2021 年年度报告（全文及摘要）； 2. 海南橡胶 2021 年度董事会工作报告； 3. 海南橡胶 2021 年度独立董事述职报告； 4. 海南橡胶 2021 年度董事会审计委员会履职报告； 5. 海南橡胶 2021 年度总经理工作报告； 6. 海南橡胶 2021 年度社会责任报告； 7. 海南橡胶 2021 年度内部控制评价报告； 8. 海南橡胶 2021 年度内部控制审计报告； 9. 海南橡胶关于高管人员 2021 年度薪酬及 2022 年度薪酬方案的议案；

		<p>10. 海南橡胶 2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告；</p> <p>11. 海南橡胶 2021 年度财务决算报告；</p> <p>12. 海南橡胶 2021 年度利润分配预案；</p> <p>13. 海南橡胶关于计提 2021 年度资产减值准备的议案；</p> <p>14. 海南农垦集团财务有限公司 2021 年度为公司提供金融服务的风险评估报告；</p> <p>15. 海南橡胶 2022 年度财务预算报告；</p> <p>16. 海南橡胶关于 2022 年度日常关联交易预计的议案；</p> <p>17. 海南橡胶关于 2022 年度融资额度的议案；</p> <p>18. 海南橡胶关于 2022 年度为下属子公司提供融资担保的议案；</p> <p>19. 海南橡胶关于拟签订《金融服务协议》暨关联交易的议案；</p> <p>20. 海南橡胶关于会计政策变更的议案；</p> <p>21. 海南橡胶关于 2022 年度期货套保额度的议案；</p> <p>22. 海南橡胶关于重大资产购买暨关联交易标的企业 R1 公司业绩承诺实现情况与资产减值测试结果的议案；</p> <p>23. 海南橡胶 2022 年度内部审计工作计划；</p> <p>24. 海南橡胶 2022 年度投资计划；</p> <p>25. 海南橡胶“十四五”战略规划纲要；</p> <p>26. 海南橡胶 2022 年度投资者关系管理计划；</p> <p>27. 海南橡胶关于召开 2021 年年度股东大会的议案。</p>
第六届董事会第九次会议	2022 年 4 月 29 日	<p>审议通过：</p> <p>1. 海南橡胶 2022 年第一季度报告；</p> <p>2. 关于全资子公司海南瑞橡为其控股子公司海胶哲林提供股权质押担保的议案。</p>
第六届董事会第十次会议	2022 年 5 月 6 日	<p>审议通过：</p> <p>1. 关于购置生产经营场所暨关联交易的议案。</p>
第六届董事会第十一次会议	2022 年 7 月 15 日	<p>审议通过：</p> <p>1. 关于全资子公司海南瑞橡为其控股子公司海南天然茶叶提供股权质押担保的议案。</p>
第六届董事会第十二次会议	2022 年 8 月 25 日	<p>审议通过：</p> <p>1. 海南橡胶 2022 年半年度报告（全文及摘要）；</p> <p>2. 海南橡胶关于会计估计变更的议案；</p> <p>3. 海南橡胶 2022 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告；</p> <p>4. 关于海南农垦集团财务有限公司 2022 年上半年为公司提供金融服务的风险评估报告；</p> <p>5. 海南橡胶关于制定《对外捐赠管理办法》的议案；</p> <p>6. 海南橡胶关于制定《董事会对经理层授权管理办法》的议案；</p> <p>7. 海南橡胶关于控股子公司物流集团为其全资子公司云南陆航提供担保的议案；</p> <p>8. 海南橡胶关于控股子公司物流集团为公司提供反担保的议案。</p>
第六届董事会第十三次会议	2022 年 10 月 28 日	<p>审议通过：</p> <p>1. 海南橡胶 2022 年第三季度报告；</p> <p>2. 关于公司全资子公司瑞橡公司下属 5 家基地分公司向公司划转资产的议案；</p> <p>3. 关于公司下属分公司向银行融资提供林权抵押的议案；</p>

		4. 关于废止《套期保值业务管理暂行办法》的议案； 5. 关于修订《高级管理人员绩效与薪酬管理办法》的议案。
第六届董事会第十四次会议	2022 年 11 月 3 日	审议通过： 1. 海南橡胶关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案。
第六届董事会第十五次会议	2022 年 11 月 16 日	审议通过： 1. 海南橡胶关于本次交易符合相关法律法规的议案； 2. 海南橡胶关于本次交易构成重大资产重组的议案； 3. 海南橡胶关于本次交易不构成关联交易的议案； 4. 海南橡胶关于公司重大资产购买交易方案的议案； 5. 海南橡胶关于《海南天然橡胶产业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要的议案； 6. 海南橡胶关于本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市的议案； 7. 海南橡胶关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案； 8. 海南橡胶关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条规定的议案； 9. 海南橡胶关于本次交易相关主体不存在《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十三条规定情形的议案； 10. 海南橡胶关于批准本次交易相关差异情况鉴证报告、估值报告的议案； 11. 海南橡胶关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案； 12. 海南橡胶关于本次交易摊薄公司即期回报情况及相关填补措施的议案； 13. 海南橡胶关于公司本次交易首次公告日前 20 个交易日内股票价格涨跌幅未构成异常波动的议案； 14. 海南橡胶关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案； 15. 海南橡胶关于公司与交易对方签署附条件生效的《股份购买协议》的议案； 16. 海南橡胶关于聘请本次交易相关中介服务机构的议案； 17. 海南橡胶关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产购买相关事宜的议案； 18. 海南橡胶关于控股股东调整承诺的议案； 19. 海南橡胶关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案。
第六届董事会第十六次会议	2022 年 11 月 24 日	审议通过： 1. 海南橡胶关于转让北京海垦商贸发展有限公司股权项目的议案； 2. 海南橡胶关于续聘会计师事务所的议案； 3. 海南橡胶关于修订《对外担保制度》的议案； 4. 海南橡胶关于聘任高级管理人员的议案； 5. 海南橡胶关于聘任证券事务代表的议案； 6. 海南橡胶关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案。
第六届董事会第十七次会议	2022 年 12 月 21 日	审议通过： 1. 海南橡胶关于重点水利工程生产安置用地经济补偿暨关联

		交易的议案。
--	--	--------

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
艾轶伦	否	12	12	10	0	0	否	1
姜宏涛	否	12	12	10	0	0	否	4
李小平	否	12	12	10	0	0	否	2
蒙小亮	否	12	12	11	0	0	否	2
韩旭斌	否	12	12	10	0	0	否	2
陈丽京	是	12	12	12	0	0	否	2
王泽莹	是	12	12	12	0	0	否	4
林位夫	是	12	12	11	0	0	否	4
张生	是	12	12	12	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈丽京、艾轶伦、王泽莹
提名委员会	张生、艾轶伦、王天明、陈丽京、王泽莹
薪酬与考核委员会	王泽莹、艾轶伦、王天明、陈丽京、张生
战略委员会	艾轶伦、王天明、陈丽京、王泽莹、林位夫

注：2023年2月15日，公司董事、总经理姜宏涛先生因工作调动原因，申请辞去公司董事、总经理及董事会专门委员会委员职务。公司于2023年3月24日召开第六届董事会第二十次会议，选举王天明先生担任公司董事会战略委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员和董事会提名委员会委员。

(2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见	其他履行
------	------	------	------

		和建议	职责情况
2022. 1. 15	审议：《2021 年度内部控制自我评价工作方案》	同意	
2022. 4. 7	审议： 1. 《2021 年度审计报告》 2. 《2021 年年度报告（全文及摘要）》 3. 《2021 年度内部控制评价报告》 4. 《2021 年度内部控制审计报告》 5. 《2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》 6. 《2021 年度财务决算报告》 7. 《2021 年度利润分配预案》 8. 《关于计提 2021 年度资产减值准备的议案》 9. 《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》 10. 《关于拟签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》 11. 《关于会计政策变更的议案》 12. 《2022 年度内部审计工作计划》	同意	
2022. 4. 29	审议：《2022 年第一季度报告》	同意	
2022. 5. 6	审议：《关于购置生产经营场所暨关联交易的议案》	同意	
2022. 8. 25	审议： 1. 《2022 年半年度报告（全文及摘要）》 2. 《2022 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》 3. 《关于会计估计变更的议案》	同意	
2022. 10. 28	审议：《2022 年第三季度报告》	同意	
2022. 11. 24	审议： 1. 《关于转让北京海垦商贸发展有限公司股权项目的议案》 2. 《关于续聘会计师事务所的议案》	同意	
2022. 12. 21	审议：《关于重点水利工程生产安置用地经济补偿暨关联交易的议案》	同意	

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022. 1. 15	审议：《关于对董事会秘书任职资格进行审核的议案(林峰源)》	同意	
2022. 11. 24	审议：《关于对高级管理人员候选人进行任职资格审核的议案（孔德赤）》	同意	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022. 4. 7	审议：《关于高管人员 2021 年度薪酬及 2022 年度薪酬方案的议案》	同意	
2022. 10. 28	审议：《关于修订〈高级管理人员绩效与薪酬管理办法〉的议案》	同意	

(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022. 4. 7	审议：	同意	

	1. 《关于 2022 年度融资额度的议案》 2. 《海南橡胶“十四五”战略规划纲要》		
2022. 11. 16	<p>审议：</p> <ol style="list-style-type: none"> 《关于本次交易符合相关法律法规的议案》 《关于本次交易构成重大资产重组的议案》 《关于本次交易不构成关联交易的议案》 《关于公司重大资产购买交易方案的议案》 《关于〈海南天然橡胶产业集团股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》 《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》 《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》 《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》 《关于本次交易相关主体不存在〈上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条规定情形的议案》 《关于批准本次交易相关差异情况鉴证报告、估值报告的议案》 《关于估值机构的独立性、估值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性以及估值定价的公允性的议案》 《关于本次交易摊薄公司即期回报情况及相关填补措施的议案》 《关于公司本次交易首次公告日前 20 个交易日内股票价格涨跌幅未构成异常波动的议案》 《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》 《关于公司与交易对方签署附条件生效的〈股份购买协议〉的议案》 《关于聘请本次交易相关中介服务机构的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产购买相关事宜的议案》 	同意	

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	11,959
主要子公司在职工的数量	3,125
在职工的数量合计	15,084
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,519
销售人员	58
技术人员	1,530
财务人员	268
行政人员	3,709
合计	15,084
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	117
本科	866
本科以下	14,101
合计	15,084

(二) 薪酬政策

适用 不适用

(三) 培训计划

适用 不适用

2022 年，全集团举办各类培训 705 期，累计参训 5.4 万人次。其中，结合“大培训”方案和年度培训计划，围绕公司治理、合规管理等主要内容，组织中高层管理人员开展了 2 期“海胶大讲堂”培训，参训 414 人次，强化了合规管理意识；围绕党建、产业链升级、橡胶生产管理等主题，组织开展“领导上讲台”培训，参训人数 992 人次；组织 2022 年管培生开展入职培训 51 人次，促进新员工快速融入海胶发展，认同海胶企业文化；结合割胶技术、安全生产、法律、财务管理等业务知识，开展各类业务能力提升培训，参训人数 5.2543 万人次，提升管理人员管理水平，提高业务人员技术能力。购买线上学习平台，组织总部中层及以下人员完成 4125 学时学习，满足员工培训需求，切实做到分层、分级、分类培训全覆盖。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

1. 为切实保护中小股东的合法权益，建立健全股东回报机制，增强利润分配政策决策机制的透明度和可操作性，积极回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等文件的相关规定，公司在《公司章程》中制定了详细的现金分红政策。

2. 报告期内，公司认真执行《公司章程》，高度重视现金分红，建立了对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，公司利润分配政策未进行调整，实现了分红政策的连续性和稳定性。公司于 2022 年 4 月 7 日召开了第六届董事会第八次会议，会议审议通过了《2021 年度利润分配预案》：以 2021 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.106 元（含税），共分配利润 45,361,934.65 元（含税）。派发的现金红利占当年实现归属于上市公司股东净利润的 30.09%。独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，该次分配方案已于 2022 年 6 月 28 日实施完毕。

3. 公司 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。本年度不进行送红股和资本公积金转增股本。本预案已经第六届董事会第二十一次会议审议通过，尚需提交股东大会审议批准后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>《公司章程》第一百五十九条规定：“公司当年实现的母公司可分配利润为正且当年年末公司累计未分配利润为正数，审计机构对当年财务报告出具标准无保留意见审计报告并保证公司正常经营和长期发展的前提下，原则上每年度进行一次现金分红。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的母公司年均可分配利润的 30%”。经测算，公司 2020-2022 年度以现金方式累计分配的利润不得少于 5,653 万元，公司 2020-2021 年度已累计现金分红 6,933 万元。同时鉴于审计机构对公司 2022 年度财务报表出具了保留意见审计报告，公司不满足《公司章程》规定的现金分红前提条件。</p> <p>近年来，公司聚焦主责主业发展，加大胶园基础建设投资和管护投入。同时，实施了对新加坡合盛农业的并购，公司各项经营资金需求加大。</p> <p>结合公司目前面临的宏观经济环境、经营状况、现金流等情况，考虑公司长期发展战略及短期经营情况，为更好的保障公司正常生产经营和稳定发展，维护股东的长远利益，为投资者提供更加稳定、长效的回报，2022 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司留存未分配利润用将于满足公司日常经营的需要，保证公司正常经营和稳定发展，维持公司稳健的财务状况。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，致力于为股东创造长期的投资价值。</p>

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 √不适用

十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》等法律法规和《公司章程》并结合公司实际情况，修订了《高级管理人员绩效与薪酬管理办法》，建立了公司与现代企业制度相适应的薪酬及激励约束机制。同时，公司以业绩为导向，结合公司年度 KPI 考核指标，制定了《2022 年度海南橡胶高管人员考核指标》，并依据考核评价办法及评价标准对高级管理人员年度绩效进行了考评，高级管理人员薪酬按照上述制度及考核结果进行发放。有效调动了高级管理人员的积极性和创造性，确保公司发展战略目标的实现。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。公司出台了《二级及以下企业清理处置方案》，进一步聚焦橡胶主责主业，优化资源配置，提升运营效率和盈利能力，有效防范经营风险；公司出台《大宗商品市场风险管理办法（试行）》和《大宗商品信用风险管理办法（试行）》等制度，实现可预期、可控制、可承受的市场风险管理目标，同时实现可规避、可控制、可承受的信用风险管理目标。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年公司参加了上市公司治理专项行动自查活动，公司领导高度重视，根据证监局相关自查要求逐条进行自查。本次治理自查过程中发现以下问题：董事会到期未及时换届、2020 年部分

独立董事现场工作时间不足 10 个工作日以及控股股东从事与上市公司相同或者相近的业务。整改措施如下：

(一) 公司于 2021 年 10 月 12 日召开职工代表大会，选举产生了公司第六届监事会职工代表监事。公司于 2021 年 10 月 15 日召开 2021 年第三次临时股东大会，选举产生了公司第六届董事会董事、第六届监事会非职工代表监事，完成了董事会、监事会的换届选举。

(二) 2021 年和 2022 年，公司独立董事通过出席股东大会、董事会，参加监管机构组织的相关培训，对可能影响中小股东利益的事项独立发表意见等方式积极参与公司治理，已完成履职所需有效工作时间。

(三) 2017 年 7 月，控股股东海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte. Ltd. 收购了印度尼西亚天然橡胶企业 KM 公司 45% 的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 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，海垦投资控股集团于 2017 年 7 月 11 日出具了《关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的承诺函》，2019 年 12 月 22 日海垦控股集团延长了承诺履行期限，并出具承诺，上述内容详见公司于 2017 年 7 月 19 日和 2019 年 12 月 26 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

为解决同业竞争，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。2022 年 11 月海垦控股集团延长承诺履行期限，并出具承诺如下：海垦控股集团承诺，在 2027 年 12 月 20 日前，将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，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。上述内容详见公司于 2017 年 12 月 21 日和 2022 年 11 月 17 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,915.5

(一) 云南海胶 2022 年新增投资三个环保项目，计划投资金额 790.98 万元，2022 年暂未实际付款。

1. 云南海胶热源胶厂除臭设备改造工程计划投资金额 146.99 万元，已完工，调试完成后付款；

2. 云南海胶达维胶厂凝标胶生产线废气治理工程计划投资金额 144.99 万元，已完工，调试完成后付款；

3. 云南海胶华热亚胶厂污水处理系统及污水池改造工程计划投资金额 499 万元，正在招标阶段。

(二) 金橡公司 2022 年新增投资建设 20 个环保改造项目，共投入环保资金 1024.5 万元。其中有关环保的土建项目 10 个，项目投资额 567.7 万元；有关环保的设备类项目 10 个，项目投资额 456.8 万元。

(三) 金林橡胶加工分公司 2022 年环保资金共投入 65 万元，用于废水处理、设备维修费等环保处理费用。

(四) 爱德福公司 2022 年环保资金投入 826 万元。其中，污水处理基建工程投入 432 万元：新建雨水收集池、事故池(200 立方)各一个，污水处理设备投入 166 万元，日常危废处理费用、环保运维费用、日常耗材水处理药品费用共计 228 万元。

(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公司及重要分子公司主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD、氨氮、动植物油、PH 值、悬浮物、色度、五日生化需氧量、磷酸盐、硫化物。

废气：颗粒物、SO₂、NO_x、VOCs、汞、林格曼黑度、臭气浓度、非甲烷总烃。

②排放方式

i、污水方面

云南海胶江城县成明橡胶有限公司、西双版纳华热亚橡胶有限公司、金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂等 4 家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。

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、金林橡胶加工分公司等 4 家橡胶加工厂的生产废水经过处理达标后间断排放，排放期间流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律。橡胶加工的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分对外排放。

金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司等 7 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。

ii 废气排放方式方面

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、西双版纳华热亚橡胶有限公司、江城县成明橡胶有限公司等 5 家加工厂，设置水膜脱硫除尘对热风炉烟气进行处理后，烟气经由排气筒进行高空排放，为有组织排放。干燥柜干燥废气和干燥柜尾气通过除臭塔处理，采取喷洒生物菌进行除臭后排放，为有组织排放。

金林橡胶加工分公司干燥柜干燥废气通过除臭塔处理，采取喷洒进行除臭后经由排气筒进行有组织高空排放。

③排放口和分布情况

金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂等 2 家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未设置排放口。

金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司等 7 家橡胶加工厂各设置 1 个标准排放口，均位于厂区内。

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 2 家加工厂为废水“零排放”单位，未设置污水排放口；设置有废气排放口 1 个（干燥炉抽湿废气排放口）位于厂区内；

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等 3 家橡胶加工厂分别设置废水、废气标准排放口各 1 个，均位于厂区内。

金林橡胶加工分公司设置废水、废气标准排放口各 1 个，均位于厂区内。

④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

i 金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂等 2 家橡胶加工厂的污水经过处理达标后，全部回用于生产及绿化灌溉，不外排；

ii 金橡公司金山橡胶加工分公司由于产量不多，全年均未对外排放污水；

iii 金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金林橡胶加工分公司、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司 10 家橡胶加工厂污水处理达标后少部分外排，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	总磷排放情况

			平均 浓度 (mg/L)	总量/ 吨	平均 浓度 (mg/L)	总量/ 吨	平均 浓度 (mg/L)	总量/吨
1	金橡公司金联橡胶加工分公司	18037	18.54	0.334	1.114	0.020	0.310	0.0056
2	金橡公司金石橡胶加工分公司	19300	48	0.92	5.88	0.112	0.41	0.0079
3	金橡公司金星橡胶加工分公司	20235	36	0.728	0.316	0.06	0.1	0.002
4	金橡公司金兴橡胶加工分公司	3750	27.5	0.103	1.57	0.006	0.19	0.0007
5	金橡公司金水橡胶加工分公司	6324	22.08	0.139	0.9	0.005	0.13	0.0008
6	金橡公司金隆橡胶加工分公司	716	21.06	0.015	4.03	0.002	0.12	0.00008
7	金林橡胶加工分公司	21837	18.5	0.404	0.277	0.006	0.195	0.00426
8	云南勐腊县热源制胶有限公司	23901	56.4	1.596	6.6	0.118		
9	达维天然橡胶(云南)有限公司	43824	23.33	0.89	4.2	0.164		
10	云南江城嘉禾橡胶有限责任公司	5600	32	0.184	0.6	0.003		

注：云南海胶下属加工厂目前还没有总磷排放情况监测的要求

⑤核定排放量

金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂等 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，金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、云南海胶橡胶加工厂、金林橡胶加工分公司等 9 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

云南海胶下属橡胶加工厂、金林橡胶加工分公司污水执行《污水综合排放标准(GB8978-1996)》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(GB16297-1996)、恶臭排放执行《恶臭污染物排放标准(GB14554-93)》、工业炉窑大气污染物排放执行《工业炉窑污染物排放标准(GB9078-1996)》。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

i、废水防治设施：云南海胶下属加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司下属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；设备运行正常。

ii、工业炉窑防治设施：云南海胶下属加工厂水膜/旋风除尘系统过滤，设备运行正常。

iii、噪音防治设施：员工佩戴降噪耳塞，对设备加装降噪设施。

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

云南海胶下属加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司 9 家加工厂均按照“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

云南海胶各加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司 9 家加工厂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

云南海胶各加工厂、金林橡胶加工分公司按要求制订环境自行监测方案，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

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

单位	时间	执法部门	处罚要求	处罚金额	受处罚原因
云南海胶橡胶产业有限公司曼典制胶厂	2022/1/26	西双版纳生态环境局	1. 停止违法行为； 2. 处罚人民币 20 万元。	20 万元	1. 逃避监管排放污水； 2. 超过国家或者地方规定的水污染物排放标准。
爱德福公司	2022/6/1	扬州市生态环境局	1. 停止违法行为； 2. 处罚人民币 19 万元。	19 万元	工业固体废物存放违规。
爱德福公司	2022/12/07	扬州市生态环境局	1. 停止违法行为； 2. 处罚人民币 2.4 万元。	2.4 万元	消防水箱漏水通过雨水管网留到雨水收集井外溢至厂外。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

①主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD、氨氮、SS、悬浮物、TP、TN、硫化物、总锌。

废气：颗粒物、SO₂、NO_x、氨、VOCs、非甲烷总烃。

②排放方式

i、污水方面

爱德福公司通过自身工厂水处理站，将废水处理达标后排放到园区管网送到园区污水处理站，在达到产量情况下厂区废水经厂区污水站处理后各指标均可满足《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）间接排放标准限值、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中一级标准，及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）一级 B 标准中限值。林产集团下属加工厂产生少量污水，经处理达标后内部循环使用，外排的基本为雨水，并处理三级过滤后才外排。排污口 8 个（化粪池排放口、废水排放口、三级沉淀池），位于厂区内。

ii、废气排放方式方面

爱德福公司现有项目产生的废气主要有天然乳胶配制工序中产生的少量氨气、床垫和枕芯硫化定型过程产生的非甲烷总烃和硫化氢、锅炉燃烧产生的烟尘和 SO₂、NO_x、球磨车间产生的粉尘。天然乳胶配制工序中产生的少量氨气经集气罩收集后，经水喷淋和活性炭吸附处理后通过配料车间 15m 排气筒排放；床垫和枕芯硫化定型过程产生的非甲烷总烃和硫化氢经活性炭吸附装置处理，

通过 15m 高排气筒排放；生物质锅炉燃烧产生的烟尘和 SO₂、NO_x 经“SNCR 脱硝系统（NO_x 去除效率 40%）+脉冲袋式除尘器（除尘效率 99%）”处理后通过 40m 高排气筒排放，天然气锅炉通过低氮燃烧器处理后经 10m 排气筒排放；球磨粉尘自然沉降后，由车间员工定期收集后回用。林产集团通过水膜除尘系统过滤后烟囱进行排放。

③排放口和分布情况

爱德福公司共设废水排放口一个，位于厂区北门与园区主干道接口处，已装备在线监测系统，有组织废排气口 3 个，废气经过气塔活性炭处理后排入大气，无组织排气口 16 个，直排，预计今年按照江都区生态环境局要求安装在线检测，有锅炉排气口一个，通过水喷淋及废气处理系统处理后直排，已安装在线检测系统。林产集团废气排放口数量 4 个，位于烘干车间。林产集团污水排放口数量 8 个（化粪池排放口、废水排放口、三级沉淀池），位于厂区内。

④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

林产集团下属加工厂产生少量污水，经处理达标后内部循环使用，外排的基本为雨水，并处理三级过滤后才外排。爱德福公司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：

单位	污水排放量（吨）	化学需氧量排放情况		氨氮排放情况		总磷排放情况	
		平均浓度（mg/L）	总量/吨	平均浓度（mg/L）	总量/吨	平均浓度（mg/L）	总量/吨
江苏爱德福乳胶制品有限公司	13300	156	2.0748	3.5	0.04655	0.5	0.00665

⑤防治污染设施的建设和运行情况

i、废水防治设施：林产集团下属加工厂三级水处理系统过滤，设备运行正常。爱德福公司近期污水处理设备升级改造、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；设备运行正常。

ii、工业炉窑防治设施：林产集团下属加工厂水膜/旋风除尘系统过滤，设备运行正常。

⑥建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

林产集团下属加工厂已委托第三方机构编制《建设项目竣工环境保护验收监测报告》，并取得各属地政府排污登记回执。爱德福公司按照“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。

⑦突发环境事件应急预案

林产集团下属加工厂、江苏爱德福公司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。

⑧环境自行监测方案

爱德福公司、林产集团按要求制订环境自行监测方案，并将委托第三方监测机构实施环境监测。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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。保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息。环境信息核查机构、鉴证机构、评价机构、指数公司等第三方机构对云南海胶下属加工厂环境信息存在核查、鉴定、评价的，鼓励公司披露相关信息。爱德福公司聘请第三方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，负责检测各种污染物的排放指标保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

具体说明

√适用 □不适用

公司通过对杂胶等生产线进行技改，实现一次破碎碎片便能生产合格凝标胶产品，减少单吨产品耗电量和耗水量。爱德福公司采取主要包括清洁能源替代技术、可再生能源替代技术和新能源技术等替代技术积极应对，通过降低能耗来提高能效和减少二氧化碳排放，将采用清洁生产和其他技术来提高能源效率。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

详见本公司在上海证券交易所网站发布的《海南橡胶 2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	6.12	99“公益日”职工向海垦知青互助基金捐款。
其中：资金（万元）	6.12	99“公益日”职工向海垦知青互助基金捐款。
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

□适用 √不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	22.1	
其中：资金（万元）	22.1	
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	100	割胶技能大比武，60名胶工和40名基层一线生产管理人参加决赛。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫	

具体说明

√适用 □不适用

2022年，海南橡胶坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，积极践行“胶融天下、为国利民”使命，全面落实乡村振兴各项部署要求，采取多项措施，巩固拓展脱贫攻坚成果，确保不出现规模性返贫，助力全面建设社会主义现代化国家。

(一) 主要成果

一是产业技术助力乡村振兴。通过开展割胶技术培训和胶园管养技术指导，切实提高胶工的产量和收入；组织开展割胶技能大比武，1万多名胶工参加初赛，60名胶工和40名基层一线生产管理人参加决赛；组织开展“割胶技术下乡扶贫活动”，辅导培训胶农5000余人次；帮助周边农村胶农抓好橡胶“两病”防治，开展义务植树造林活动。

二是就业安置助力乡村振兴。充分利用产业优势，提供季节性割胶岗位，支持 2290 名城乡居民就近就业，提高职工和城乡居民的收入。

三是党建引领助力乡村振兴。610 个党组织、3300 多名党员当好全员抗疫“排头兵”，16 名青年志愿者驰援三亚、陵水重疫区，让党旗在抗疫一线高高飘扬。发挥现有 95 个党员示范岗、48 个党员责任区、42 支党员突击队、45 支党员服务队的引领辐射作用，全面推进乡村振兴战略。

四是垦地融合助力乡村振兴。主动对接属地政府建立护林保胶联防联控机制，为保障社会治安、护林保胶保地工作，改善职工群众生产、生活环境献策献力；发展林下经济，带动职工共同富裕。

五是消费购物助力乡村振兴。发动员工线上线下购买扶贫产品，助力乡村振兴，累计线上线下消费扶贫额 42 万元。

六是社会关爱助力乡村振兴。开展节日入户慰问、政策宣传、产业扶持、帮扶兜底等长效机制，全年没有出现贫困户返贫的情况。元旦春节期间下属单位慰问脱贫户，并向他们送去慰问品。

（二）下步计划

一是按照“融合、巩固、提升、拓展”的总方针，持续推进垦地融合，落实“一本三基四梁八柱”战略框架，积极投身海南自贸港建设。二是落实海南省农业强省战略部署，发挥公司组织化、规模化、信息化优势，提高岛内天然橡胶种植和加工效益，发挥企业技术帮扶优势，提高胶农收入，助力乡村振兴。三是继续推进线上线下消费扶贫工作，增强其“造血”功能。

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	<p>1、本次收购完成后，本公司将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及海南橡胶公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>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。</p>	/	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	<p>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对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>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。</p>	/	否	是	/	/

与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	海南省农垦投资控股集团有限公司	<p>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乳、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。</p> <p>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。</p>	/	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	<p>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。</p>	/	是	是	/	/
	其他	海南省农垦投资控股集团有限公司	<p>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%。</p>	/	是	是	/	/
	其他	海南省农垦投资控股集团有限公司	<p>关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不得以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。</p>	/	是	是	/	/

	其他	海南省农垦投资控股集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。	/	是	是	/	/
其他承诺	解决同业竞争	海南省农垦投资控股集团有限公司	2017年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。 鉴于拟注入资产质量和效益低下，注入将增加上市公司负担，且海垦控股集团后续将逐步消除同业资产，海垦控股集团延长了原承诺履行期限，调整后的承诺如下：海垦控股集团承诺，在2027年12月20日前，将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，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。	截止2027年12月20日	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	截止2025年12月31日	是	是	/	/

		<p>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：</p> <p>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。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明√适用 不适用

中审众环依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见审计报告。董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述保留意见的审计报告中所涉及事项。公司将持续关注强调事项的进展情况，根据相关进展及时履行信息披露义务。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 其他说明** 适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢剑、吴丽瑜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	55

聘任、解聘会计师事务所的情况说明√适用 不适用

经公司第六届董事会第十六次会议、2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度财务和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因** 适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施** 适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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
北京城乡瑞建有限公司海南分公司	海南省国营红光农场(以下简称“红光农场”)、海南橡胶、金橡公司、金福橡胶加工分公司	/	诉讼	红光农场与原告于2005年签订《建设工程施工合同》,由于双方对工程结算产生纠纷,原告欣瑞公司诉至海南省澄迈县人民法院,要求被告红光农场支付工程款10,110,139.21元、逾期支付的利息损失暂计为7,120,997.92元,并要求海南橡胶、金橡公司等对红光农场的付款义务承担连带责任。	17,231,137.13	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	2021年8月一审开庭。2022年12月收到一审判决,法院判决驳回原告欣瑞公司的全部诉讼请求,案件受理费由原告欣瑞公司负担。	一审判决已生效	/
许文峰	十一冶建设集团有限责任公司海南分公司(以下简称“十一冶公司”)、红光农场、海南橡胶、金橡公司、金福橡胶加工分公司	/	诉讼	红光农场与十一冶公司于2005年签订《建设工程施工合同》,其后十一冶公司与原告许文峰签订《企业内部承包合同》,将工程转包给许文峰。由于对工程结算产生纠纷,原告许文峰向海南省澄迈县人民法院提起诉讼,请求红光农场在欠付十一冶公司工程款9,138,437.74元的范围内对原告承担连带责任;海南橡胶、金橡公司等公司对红光农场的付款义务承担连带责任。	9,138,437.74	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	2021年8月一审开庭。2022年12月收到一审判决。金橡公司金福橡胶加工分公司已于2023年1月3日提起上诉。	未取得生效判决	/
云南海胶橡胶产业有限公司	香港达维有限公司	/	诉讼	云南海胶公司就香港达维有限公司迟延转让达维天然橡胶(云南)有限公司100%股权一案向云南省西双版纳傣族自治州中级人	30,000,000	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响	2021年4月一审开庭。2021年8月,一审判决云南海胶胜诉。2021年9月香港达维提起上诉。2022	二审判决已生效	/

				民法院提起诉讼,请求法院判令香港达维公司向云南海胶公司支付延迟办理股权转让的违约金人民币 3,000 万元,并判令香港达维公司承担本案诉讼费用。		响,最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	年 2 月,二审开庭。2023 年 3 月收到二审判决,法院判决撤销一审判决,驳回云南海胶公司的诉讼请求,案件受理费由云南海胶公司负担。		
海南橡胶	海南华阳投资集团有限公司(以下简称“海南华阳”)	/	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实际出资额并判令海南华阳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	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以法院判决执行结果为准。	2020 年 9 月一审开庭。2021 年 11 月收到一审判决,基本支持公司诉讼请求。2021 年 12 月,海南华阳提起上诉。2022 年 6 月二审开庭。2022 年 12 月,收到二审胜诉判决。法院判决驳回上诉,维持原判,二审案件受理费由海南华阳负担。	已取得生效判决	公司已申请执行
海南橡胶	海南海胶闽星农业科技有限公司	/	诉讼	公司因担保合同纠纷一案向海南省澄迈县人民法院提起诉讼,请求判决被告向公司支付担保代偿款人民币 4,150,654.80 元及利息,请求判令本案的诉讼费用由被告承担。	4,150,654.80	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以法院判决执行结果为准。	2022 年 2 月一审开庭。2022 年 4 月,收到一审胜诉判决。法院判决被告向公司支付担保代偿款人民币 4,150,654.80 元,驳回公司其他诉讼请求,案件受理费由被告负担。	已取得生效判决	2023 年 4 月收到被告支付的代偿款及利息合计 4,170,657.42 元
海南瑞橡热带经济投资有限公司	中威正信(北京)资产评估有限公司海南分公司、中威正信(北京)资产评估有限公司	/	诉讼	原告因服务合同纠纷一案向海口市龙华区人民法院提起民事诉讼,并提出诉讼保全申请。对于评估机构出具的评估结果虚高给瑞橡公司在股权增资、收购过程中造成的经济损失,请求判令二被告支付损害赔偿金 4,408,323.7 元以及本案诉讼费、保全费、保函费等。	4,408,323.7	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	案件已于 2021 年 12 月立案。2022 年 1 月 21 日,龙华区法院出具《民事裁定书》,实际冻结被告银行账户资产 2384960.13 元。按法院要求,瑞橡公司于 2022 年 4 月修改并重新提交《鉴定申请书》,现等待法院完成鉴定。	未取得生效判决	/

(三) 其他说明

适用 不适用

十、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

公司于 2022 年 1 月 17 日收到中国证券监督管理委员会海南监管局下发的《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》,具体内容详见公司在上海证券交易所网站《关于收到海南证监局责令改正书的公告》(公告编号:2022-007)。

公司按照海南证监局的要求制定了详尽的整改计划并经董事会、监事会审议后披露公告,该整改计划包括 5 大项 11 个小项。具体内容详见公司在上海证券交易所网站《关于海南证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告》(公告编号:2022-012)。

根据中国证券监督管理委员会海南监管局《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》查明的事实,上海证券交易所于 2022 年 6 月 7 日做出《关于对海南天然橡

胶产业集团股份有限公司予以通报批评的决定》，对公司予以通报批评；于 2022 年 6 月 8 日做出《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》，对公司时任董事长兼总经理刘大卫，时任董事长王任飞，时任总经理李奇胜，时任财务总监许华山、王劲予以监管警示。

十一、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，公司控股股东海南省农垦投资控股集团有限公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况；不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十二、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、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

2022 年 5 月 6 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《海南橡胶关于购置生产经营场所暨关联交易的议案》，公司以自有资金 45,987.04 万元向海垦控股集团购买位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 楼第 5 层、第 10-22 层（建筑面积共计 22,771.08 平方米）办公写字楼。该标的资产购置成功后，将由公司根据发展需要对办公场所进行分配，满足公司总部及海口地区各分、子公司生产经营场所使用需求。截至目前，公司已与海垦控股集团签订资产购置合同，按照合同约定完成房产过户并支付全部购房款。

公司分别于 2022 年 11 月 24 日、2022 年 12 月 12 日召开第六届董事会第十六次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过《海南橡胶关于转让北京海垦商贸发展有限公司股权项目的议案》。为促进公司进一步聚焦主责主业，剥离不良低效资产，提升公司盈利水平和抗风险能力，公司将所持有的北京商发 29.34%股权通过协议方式全部转让给海垦控股集团，转让价格为人民币 68,301.18 万元。截至目前，公司与海垦控股集团已完成全部股权交割，海垦控股集团已支付全部购买价款。

公司于 2022 年 12 月 21 日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过《海南橡胶关于重点水利工程生产安置用地经济补偿暨关联交易的议案》，海垦控股集团下属农场公司使用公司 6,992.79 亩胶园用于水利设施移民安置项目，使用胶园的经济补偿金额合计 10,796.97 万元，最终金额按实际交付的土地面积确定。截至目前，公司已收到全部补偿资金。

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

(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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
海南农垦集团财务有限公司	受海垦控股集团控制	2,000,000,000.00	1.27%	964,470,365.86	17,544,435,470.14	16,527,960,197.64	1,980,945,638.36
合计	/	/	/	964,470,365.86	17,544,435,470.14	16,527,960,197.64	1,980,945,638.36

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
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
海南农垦集团财务有限公司	受海垦控股集团控制	3,000,000,000.00	2.8-4.15%	630,000,000.00	2,070,000,000.00	1,590,000,000.00	1,110,000,000.00
合计	/	/	/	630,000,000.00	2,070,000,000.00	1,590,000,000.00	1,110,000,000.00

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	受海垦控股集团控制	授信	3,000,000,000.00	1,110,000,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子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														
889,154,710.26														
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
791,666,830.26														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														
791,666,830.26														
担保总额占公司净资产的比例（%）														
8.24%														
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）														
392,512,120.00														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
392,512,120.00														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	95,452
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	96,783
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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	2,622,012,024	61.27	0	无	0	国有法 人

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	0	132,000,000	3.08	0	质押	132,000,000	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	0	33,237,725	0.78	0	无	0	未知
柴长茂	0	27,800,663	0.65	0	无	0	境内自然人
长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金	0	26,904,088	0.63	0	无	0	国有法人
幸福人寿保险股份有限公司—自有	+17,132,200	18,285,696	0.43	0	无	0	未知
吕敏	+15,000,000	15,000,000	0.35	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	+5,222,200	14,868,795	0.35	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	+9,954,700	13,102,600	0.31	0	无	0	未知
刘建国	+1,261,900	12,777,929	0.30	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	2,622,012,024	人民币普通股	2,622,012,024				
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	132,000,000	人民币普通股	132,000,000				
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	33,237,725	人民币普通股	33,237,725				
柴长茂	27,800,663	人民币普通股	27,800,663				
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	26,904,088	人民币普通股	26,904,088				
幸福人寿保险股份有限公司—自有	18,285,696	人民币普通股	18,285,696				
吕敏	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	14,868,795	人民币普通股	14,868,795				
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	13,102,600	人民币普通股	13,102,600				
刘建国	12,777,929	人民币普通股	12,777,929				
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，海南省农垦投资控股集团有限公司是公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	海南省农垦投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	包洪文
成立日期	2015 年 12 月 23 日
主要经营业务	以农为主，重点发展天然橡胶、热带水果、热带作物、草畜养殖、南繁育制种等热带特色农业产业，产业投资、土地开发、园区投资运营，以及旅游健康地产、商贸物流、金融服务等现代服务业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，通过全资子公司 HSF(S)Pte. Ltd. 持有在印度尼西亚证券交易所上市的 KM 公司 62.5% 的股权。
其他情况说明	不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

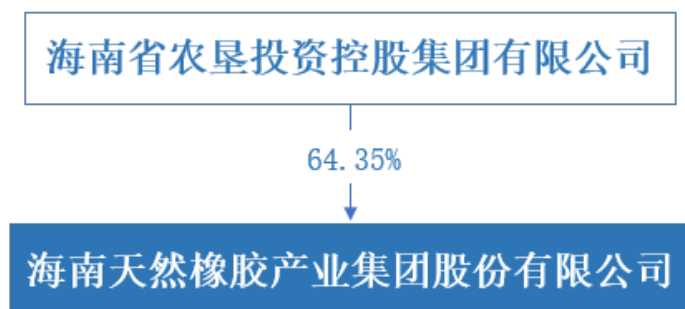
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	海南省国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

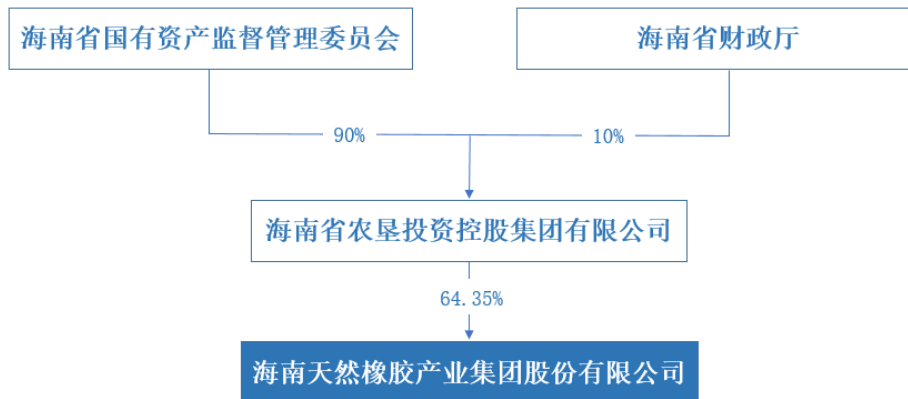
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

众环审字[2023]1700039 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“海南橡胶”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南橡胶 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

1、 存货

如财务报表附注六、8、存货所述，截至 2022 年末，公司的发出商品中有 7,253.49 万元，由于这些发出商品涉及前任高管等人员正被中共海南省纪律检查委员会立案调查，尚未结案。我们无法获取这些发出商品的存在性和计价的准确性的充分适当的审计证据。

2、前任高级管理人员被监察机关立案调查

如财务报表附注十四、其他重要事项、2 所述，部分曾任公司高管的人员因违法违规正被中共海南省纪律检查委员会立案调查。截至报告日，调查工作仍在进行中，我们无法判断上述事项对公司财务报表的影响程度。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海南橡胶，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

海南橡胶管理层对其他信息负责。其他信息包括海南橡胶 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就上述事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四、31 以及附注六、42 所述，海南橡胶的主要业务为天然橡胶原料的生产、销售及贸易，公司本报告期内营业收入金额为 1,537,127.11 万元，其中橡胶产品收入金额为 1,470,893.84 万元，橡胶产品的销售收入占营业收入的 95.69%。天然橡胶产品作为大宗产品，属于期货交易品种之一，兼有农产品、工业品和金融多重属性，收入是海南橡胶关键指标，因此，我们将其确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解公司与销售和收款相关的内部控制设计并评估其有效性，测试制度是否有效运行； 2、获取海南橡胶客户与供应商的清单，与管理层讨论交易背景及定价方式、交割方式等，以评价管理层对交易实质的认定及会计处理是否恰当； 3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较； 4、根据客户交易的特点和性质，选取样本对余额和交易额进行函证，以评价应收账款余额和销售收入金额的真实性； 5、检查应收账款授信情况，回款记录及期后回款情况等，以确认应收账款的真实性； 6、针对资产负债表日前后公司对主要客户确认的销售收入进行检查，以评价销售收入是否在恰当的会计期间确认。

(二) 政府补助

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注四、33 以及附注六、48 和附注六、54 所述，公司本年度累计确认政府补助收益金额为 45,271.80 万元，对 2022 年度财务报表影响重大，因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、检查政府申请文件及拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件； 2、分析补助款项的用途，判断政府补助与资产相关，还是与收益相关； 3、对重大政府补助的资金来源、资金性质及资金用途向所拨款单位函证； 4、对照政府补助文件及会计准则的相关规定，对公司财务报表附注的相关披露进行检查。

(三) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注六、8 和附注六、52 所述，公司本年度计提存货跌价准备 11,232.41 万元，年末存货跌价准备金额为 13,596.85 万元，对 2022 年度财务报表影响较大。由于公司管理层在确定存</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、评估和测试公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性； 2、执行监盘程序，核实存货的状况；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
货可变现净值时需要运用重大判断，因此我们将其确定为关键审计事项。	<p>3、获取存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>4、获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

海南橡胶管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海南橡胶的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海南橡胶、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海南橡胶的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海南橡胶持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重

大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海南橡胶不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就海南橡胶中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

卢剑

中国注册会计师：

吴丽瑜

中国·武汉

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,680,444,613.42	2,988,691,079.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	
衍生金融资产		175,156,740.39	96,065,396.32
应收票据		58,431,634.51	29,727,958.73
应收账款		581,029,668.33	754,552,412.08
应收款项融资		174,138,513.87	409,835,805.15
预付款项		416,385,103.67	189,705,076.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		307,827,744.38	289,174,158.54
其中：应收利息		395,024.11	1,682,897.69
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货		1,740,660,691.80	1,508,396,210.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		469,455.83	429,760.43
其他流动资产		190,681,500.45	156,543,516.94
流动资产合计		9,325,225,666.65	6,423,121,374.97
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		456,725,819.29	956,484,629.94
其他权益工具投资		17,640,888.00	17,640,888.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,051,829.37	18,004,404.89
固定资产		2,749,811,168.38	2,256,354,212.88
在建工程		304,677,862.98	227,084,043.43
生产性生物资产		7,283,408,722.86	6,972,887,476.49
油气资产			
使用权资产		1,656,081,444.87	1,744,015,209.64
无形资产		343,733,811.12	362,978,983.24
开发支出			
商誉		143,153,019.71	148,225,737.53
长期待摊费用		54,096,082.31	23,030,769.15
递延所得税资产		108,544,260.86	110,481,801.90
其他非流动资产		71,069,698.33	220,695,455.46
非流动资产合计		13,205,994,608.08	13,057,883,612.55
资产总计		22,531,220,274.73	19,481,004,987.52
流动负债：			
短期借款		2,727,603,497.48	1,384,736,330.20

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		80,044,523.55	84,436,960.95
应付票据		-	
应付账款		693,289,905.46	527,864,871.07
预收款项		94,797,633.48	97,093,988.00
合同负债		420,131,175.31	170,378,582.26
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		272,491,118.56	238,165,216.44
应交税费		40,226,988.57	28,787,255.10
其他应付款		397,424,377.63	404,360,896.40
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		1,392,714,577.43	1,964,170,522.96
其他流动负债		182,427,128.14	148,394,207.01
流动负债合计		6,301,150,925.61	5,048,388,830.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,088,744,000.00	1,433,310,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,820,369,780.46	1,897,328,728.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		41,515.00	41,515.00
递延收益		1,348,692,237.76	1,114,149,560.81
递延所得税负债		50,506,741.25	46,132,281.33
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		6,308,354,274.47	4,490,962,085.30
负债合计		12,609,505,200.08	9,539,350,915.69
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		5,049,583,760.22	5,049,884,232.71
减：库存股			
其他综合收益		-54,624,661.26	-44,527,533.51
专项储备			
盈余公积		447,125,036.16	429,597,939.91

一般风险准备			
未分配利润		-115,603,482.53	-121,052,302.60
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,605,908,449.59	9,593,330,133.51
少数股东权益		315,806,625.06	348,323,938.32
所有者权益(或股东权益) 合计		9,921,715,074.65	9,941,654,071.83
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		22,531,220,274.73	19,481,004,987.52

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

2022 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,731,785,783.57	1,258,555,836.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,191,900,901.11	1,329,844,668.81
应收款项融资			
预付款项		273,816,933.85	84,235,828.17
其他应收款		1,327,845,631.98	1,592,347,692.02
其中：应收利息		395,024.11	1,682,897.69
应收股利			
存货		31,154,559.85	21,123,096.90
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		25,060,459.47	5,919,378.79
流动资产合计		6,581,564,269.83	4,292,026,501.21
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		3,978,078,356.72	5,728,297,587.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,080,157.20	4,424,290.09
固定资产		1,544,188,439.38	906,985,116.66
在建工程		87,378,123.31	28,253,026.21
生产性生物资产		7,079,662,255.96	5,632,284,979.29
油气资产			
使用权资产		1,610,668,777.35	1,711,753,487.79

无形资产		111,452,497.26	96,881,907.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,817,476.82	3,841,943.79
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,194,579.88	6,552,714.46
非流动资产合计		14,455,520,663.88	14,119,275,053.49
资产总计		21,037,084,933.71	18,411,301,554.70
流动负债：			
短期借款		1,948,628,600.00	791,291,430.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		123,508,740.45	101,421,797.56
预收款项		83,268,095.44	36,707,311.40
合同负债		35,482,922.60	14,727,750.00
应付职工薪酬		186,311,005.23	118,919,078.51
应交税费		3,080,828.23	2,837,967.21
其他应付款		360,247,769.97	391,999,652.55
其中：应付利息		7,904,503.56	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,384,000,000.00	1,954,000,000.00
其他流动负债		109,045,768.40	98,966,821.43
流动负债合计		4,233,573,730.32	3,510,871,808.66
非流动负债：			
长期借款		3,076,000,000.00	1,431,420,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,779,423,961.21	1,874,327,081.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,254,351,215.38	1,030,855,665.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,109,775,176.59	4,336,602,747.40
负债合计		10,343,348,906.91	7,847,474,556.06
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		447,125,036.16	429,597,939.91
未分配利润		794,055,177.65	681,673,245.74
所有者权益（或股东权益）合计		10,693,736,026.80	10,563,826,998.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,037,084,933.71	18,411,301,554.70

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		15,371,271,093.62	15,332,748,358.20
其中：营业收入		15,371,271,093.62	15,332,748,358.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,289,807,369.87	15,930,919,950.69
其中：营业成本		15,038,018,950.67	14,701,744,231.71
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		26,603,670.89	29,683,661.51
销售费用		191,363,313.37	215,608,349.92
管理费用		727,705,090.74	716,702,476.75
研发费用		25,055,358.54	27,354,459.32
财务费用		281,060,985.66	239,826,771.48
其中：利息费用		298,031,185.35	256,617,320.97
利息收入		56,989,733.20	42,732,062.89
加：其他收益		450,337,175.87	388,573,837.46
投资收益（损失以“—”号填列）		255,572,575.70	226,064,336.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,321,681.55	33,353,111.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		80,083,133.47	-39,278,702.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,984,593.05	-40,266,564.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-141,570,911.20	-63,652,148.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		804,027.81	395,546.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-266,325,681.55	-126,335,288.09
加：营业外收入		354,630,634.95	290,727,256.55
减：营业外支出		17,320,128.34	32,102,537.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,984,825.06	132,289,430.82
减：所得税费用		32,630,805.95	-1,889,146.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,354,019.11	134,178,576.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,354,019.11	134,178,576.93
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）		68,291,335.94	150,763,920.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-29,937,316.83	-16,585,343.31
六、其他综合收益的税后净额		-6,538,401.67	-33,711,581.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-109,790.13	-13,070,996.05
（1）重新计量设定受益计划变动额		-109,790.13	-116,270.71
（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			-12,954,725.34
（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		-9,987,337.62	-17,498,082.86
（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		-9,987,337.62	-17,498,082.86
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,558,726.08	-3,142,502.53
七、综合收益总额		31,815,617.44	100,466,995.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		58,194,208.19	120,194,841.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-26,378,590.75	-19,727,845.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0160	0.0352
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0160	0.0352

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		1,414,502,361.84	1,437,400,568.32
减：营业成本		1,488,858,411.56	1,267,139,833.79
税金及附加		6,445,786.96	7,069,095.15
销售费用		71,991.52	-585,031.70
管理费用		486,637,863.69	430,419,408.79
研发费用		1,060,450.55	1,056,882.52
财务费用		215,069,355.47	201,556,450.89
其中：利息费用		229,704,071.67	224,658,488.34
利息收入		33,001,564.38	25,528,946.00
加：其他收益		429,459,508.76	360,648,071.51
投资收益（损失以“-”号填列）		179,749,660.22	27,985,886.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,770,140.59	27,280,324.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,318,161.66	-8,545,011.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-171,788.70	-357,366.97

资产处置收益（损失以“－”号填列）		697,088.63	150,027.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-164,588,867.34	-89,374,463.52
加：营业外收入		345,186,456.45	264,502,768.32
减：营业外支出		5,326,626.61	7,746,508.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		175,270,962.50	167,381,796.45
减：所得税费用			-228,813.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		175,270,962.50	167,610,610.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		175,270,962.50	167,610,610.41
（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		175,270,962.50	167,610,610.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		18,062,864,878.81	16,179,222,254.25
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		218,314,024.41	
收到其他与经营活动有关的现金		1,325,371,148.87	1,001,646,788.05
经营活动现金流入小计		19,606,550,052.09	17,180,869,042.30
购买商品、接受劳务支付的现金		16,110,990,008.05	14,451,806,657.22
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		1,488,731,994.98	1,762,508,259.78
支付的各项税费		132,624,547.44	120,415,535.31
支付其他与经营活动有关的现金		716,631,120.38	579,952,619.13
经营活动现金流出小计		18,448,977,670.85	16,914,683,071.44
经营活动产生的现金流量净额		1,157,572,381.24	266,185,970.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		546,409,440.00	300,545,418.01
取得投资收益收到的现金		113,476,780.84	192,706,179.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,180,125.38	606,501.38

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			
投资活动现金流入小计		661,066,346.22	493,858,099.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,000,579,230.45	619,168,752.23
投资支付的现金		73,976,391.65	50,739,491.23
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		14,258,354.30	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,088,813,976.40	669,908,243.46
投资活动产生的现金流量净额		-427,747,630.18	-176,050,144.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,538,700.00	20,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,538,700.00	20,050,000.00
取得借款收到的现金		6,560,747,310.22	2,818,290,357.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,562,286,010.22	2,838,340,357.01
偿还债务支付的现金		4,111,921,004.62	2,988,485,853.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,255,459.43	162,993,086.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,305,785.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		219,347,803.22	219,963,035.29
筹资活动现金流出小计		4,582,524,267.27	3,371,441,975.38
筹资活动产生的现金流量净额		1,979,761,742.95	-533,101,618.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,427,918.47	27,524,335.85
五、现金及现金等价物净增加额		2,701,158,575.54	-415,441,455.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,968,602,152.06	3,384,043,607.83
六、期末现金及现金等价物余额		5,669,760,727.60	2,968,602,152.06

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
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021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		1,534,258,680.57	1,442,596,145.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,344,250,547.84	986,166,943.70
经营活动现金流入小计		2,878,509,228.41	2,428,763,089.20
购买商品、接受劳务支付的现金		493,412,720.84	123,122,098.09
支付给职工及为职工支付的现金		975,341,805.41	1,177,783,854.32
支付的各项税费		9,074,396.03	26,720,169.65
支付其他与经营活动有关的现金		475,293,473.90	164,766,033.35
经营活动现金流出小计		1,953,122,396.18	1,492,392,155.41
经营活动产生的现金流量净额		925,386,832.23	936,370,933.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		546,409,440.00	300,401,504.40
取得投资收益收到的现金		35,074,877.35	705,562.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,359.50	389,556.27
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			
投资活动现金流入小计		581,497,676.85	301,496,622.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		844,132,117.96	403,880,905.00
投资支付的现金		37,000,000.00	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,586,244.30	18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		890,718,362.26	442,880,905.00
投资活动产生的现金流量净额		-309,220,685.41	-141,384,282.05
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		5,430,556,310.00	1,991,291,430.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,430,556,310.00	1,991,291,430.00
偿还债务支付的现金		3,223,540,593.59	2,368,331,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,488,994.91	142,250,292.03

支付其他与筹资活动有关的现金		208,716,422.23	212,831,000.00
筹资活动现金流出小计		3,589,746,010.73	2,723,412,292.03
筹资活动产生的现金流量净额		1,840,810,299.27	-732,120,862.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,253,400.97	-668,873.34
五、现金及现金等价物净增加额		2,473,229,847.06	62,196,916.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,258,555,836.52	1,196,358,920.15
六、期末现金及现金等价物余额		3,731,785,683.58	1,258,555,836.52

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
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (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 年末余额	4,279,427,797.00				5,049,884,232.71		44,527,533.51		429,597,939.91		121,052,302.60		9,593,330,133.51	348,323,938.32	9,941,654,071.83
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				5,049,884,232.71		44,527,533.51		429,597,939.91		121,052,302.60		9,593,330,133.51	348,323,938.32	9,941,654,071.83
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）					-300,472.49		10,097,127.75		17,527,096.25		5,448,820.07		12,578,316.08	32,517,313.26	19,938,997.18

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额						- 10,097,127.75				68,291,335.94	58,194,208.19	- 26,378,590.75	31,815,617.44
(二) 所有者投入和减少资本												1,538,700.00	1,538,700.00
1. 所有者投入的普通股												1,538,700.00	1,538,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							17,527,096.25			- 62,889,030.59	- 45,361,934.34	- 3,305,785.00	- 48,667,719.34
1. 提取盈余公积							17,527,096.25			- 17,527,096.25			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										- 45,361,934.34	- 45,361,934.34	- 3,305,785.00	- 48,667,719.34
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

2022 年年度报告

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					-300,472.49			46,514.72		-253,957.77	4,371,637.51		-4,625,595.28
四、本期末余额	4,279,427,797.00				5,049,583,760.22	54,624,661.26	447,125,036.16	115,603,482.53		9,605,908,449.59	315,806,625.06		9,921,715,074.65

项目	
----	--

2022 年年度报告

	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、上年年末余额	4,279,427.79				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								-27,908,040.15			-251,172,361.36		-279,080,401.51		-279,080,401.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	4,279,427.79				5,049,884,232.71		-13,958,454.60		412,836,878.87		-231,090,353.30		9,497,100,100.68	351,172,819.16	9,848,272,919.84
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-30,569,078.91		16,761,061.04		110,038,050.70		96,230,032.83	-2,848,880.84	93,381,151.99
(一) 综合收益总额							-30,569,078.91				150,763,920.24		120,194,841.33	19,727,845.84	100,466,995.49
(二) 所有者投入和减少资本														20,050,000.00	20,050,000.00
1. 所有者投入的普通股														20,050,000.00	20,050,000.00

2022 年年度报告

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	4,279,427.79				5,049,884,232.71		44,527,533.51		429,597,939.91		121,052,302.60		9,593,330,133.51	348,323,938.32	9,941,654,071.83

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

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 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、上年年末余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				429,597,939.91	681,673,245.74	10,563,826,998.64
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				429,597,939.91	681,673,245.74	10,563,826,998.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,527,096.25	112,381,931.91	129,909,028.16
（一）综合收益总额										175,270,962.50	175,270,962.50
（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											

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								17,527,096.25	-	-	
1. 提取盈余公积								17,527,096.25	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配									62,889,030.59	45,361,934.34	
3. 其他									17,527,096.25		
(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			447,125,036.16	794,055,177.65	10,693,736,026.80	

项目	2021 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							

2022 年年度报告

一、上年年末余额	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									-	-	-
前期差错更正									27,908,040.15	251,172,361.36	279,080,401.51
其他											
二、本年期初余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				412,836,878.87	554,788,504.87	10,420,181,196.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									16,761,061.04	126,884,740.87	143,645,801.91
（一）综合收益总额										167,610,610.41	167,610,610.41
（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									16,761,061.04	-	-
1. 提取盈余公积									16,761,061.04	40,725,869.54	23,964,808.50
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										23,964,808.50	23,964,808.50
（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				429,597,939.91	681,673,245.74	10,563,826,998.64

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。

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2023年4月26日第六届董事会第二十一次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2022年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共78户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年减少3户，详见本附注七、“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

本公司未发现对报告期末起12个月内持续经营能力产生重大影响的因素。

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，对收入确认租赁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”和附注五、42、“租赁”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（参见本附注四、5、“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，按照本附注四、15、“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。

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）、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行成本也列报为存货。

(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、“金融资产减值”。

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

(1). 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

(1). 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

(1). 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、9、“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，按本附注四、5、“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四、24、“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

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

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。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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 c “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 \geq 50 厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

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

(4) 生物资产折旧年限

考虑到 2005 年公司成立时，开割年限 25 年以上的橡胶林木入账价值即为林木出售价值，因此 1980 年以前（含 1980 年）转开割的橡胶林残值率为 100%；1980 年（不含 1980 年）以后开割的橡胶林木类资产，按照直线法计提折旧，残值 3500 元/亩，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，并计入当期损益。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，参见本附注四、35“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

(1). 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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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。

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。

本集团销售天然橡胶产品和橡胶衍生品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的收货确认单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予天然橡胶产品终端客户和橡胶衍生品客户的信用期通常为 30 天，给予与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团橡胶林木销售业务通常包括转让商品的履约业务，在签订合同并收到预收款时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。根据合同约定，本集团不提供木材砍伐服务和后续砍伐过程中的损失。

(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使用权、房屋建筑物及其他。

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（详见本附注四、17“固定资产”）和《企业会计准则第6号——无形资产》有关摊销规定对使用权资产进行摊销（详见本附注四、22“无形资产”），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和摊销。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和摊销。

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。

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。

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四、14、“持有待售资产和处置组”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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2022 年 4 月 1 日起本公司 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，预计净残值调整为 3500 元/亩，预计使用年限为 25 年。	2022 年 8 月 25 日经本公司第六届董事会第十二次会议审议通过	2022 年 4 月 1 日	本次会计估计变更后，不考虑后期成熟林转入和胶园更新采伐等变动因素影响，2022 年 4-12 月折旧减少 4,971 万元，本集团利润总额增加 4,971 万元。

其他说明

根据《企业会计准则第 5 号—生物资产》有关规定，企业至少应于每年年度终了，对生产性生物资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，应当作为会计估计变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理，调整生产性生物资产的使用寿命或预计净残值或者改变折旧方法。

鉴于公司橡胶林木预计净残值水平发生了变化，为了更加客观、准确地反映公司资产使用状况和经营成果，适应公司业务发展和生物资产管理的需求，经公司董事会、监事会审议通过，2022 年 4 月 1 日起，本公司 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，预计净残值调整为 3500 元/亩，预计使用年限为 25 年。

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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%、21%、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。”本集团子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、海南瑞橡热带经济投资集团有限公司、中橡资源（海南）股份有限公司、海南农垦宝联林产有限公司及孙公司海南农垦农资有限责任公司符合该规定，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 17% 计缴。

本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司从 2021 年 11 月 30 日起为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，在原高新技术企业证书有效期届满前进行重新认定，并获得证书编号为 GR202132009738 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。本集团孙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从 2021 年 10 月 22 日起认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，在原高新技术企业证书有效期届满前进行重新认定，并获得证书编号为 GR202146000135 的高新技术企业证书，有效期为 3 年；本集团孙公司海南金橡晨星塑料有限公司于 2021 年 11 月 30 日认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，取得编号为 GR202146000358 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。

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.和 R1SiamHoldingCo.,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.和 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，适用企业所得税税率为 30%。

本集团孙公司 R1DeltaCISPte.Ltd.和 R1RubberVenturesPte.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 R1RubberVenturesPte.Ltd.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 21%。

除上述孙子公司外，本集团其他子公司适用企业所得税税率均为 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850号）及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》（龙华国税通[2008]6号），按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《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。之后，公司获得了另一个 5 年 GTP 资格的续期，有效期从 2022 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，优惠税率为 10%。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。

2022 年 12 月 31 日，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd.满足上述优惠税率的条件，公司正在取得 International Enterprise Singapore（“IES”）关于 2022 财政年度的确认，2022 年度所得税率暂按 10%计缴。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 16 号）相关规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，

再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）相关规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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 12.5%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	552,091.83	184,929.29
银行存款	5,591,403,349.08	2,547,538,986.70
其他货币资金	88,489,172.51	440,967,163.57
合计	5,680,444,613.42	2,988,691,079.56
其中：存放在境外的款项总额	614,225,099.65	164,565,042.42
存放财务公司存款	1,980,945,638.36	964,470,365.86

其他说明

注 1. 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 RI International Pte. 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 2022 年 12 月 31 日，不存在转回风险。

注 2. 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。

注 3. 本集团使用受到限制的货币资金详见附注六、60。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品合约	155,049,027.82	91,979,866.89
期货合约	19,383,839.90	2,951,534.68
远期外汇买卖合约	723,872.67	1,133,994.75
合计	175,156,740.39	96,065,396.32

其他说明：

本集团的衍生金融资产主要包括远期商品合约、期货合约和远期外汇买卖合同，年末公允价值评估方法，详见附注十一。

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
信用证	58,431,634.51	29,727,958.73
合计	58,431,634.51	29,727,958.73

(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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

(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	582,135,843.53
1 至 2 年	8,370,812.85

2至3年	25,139,818.04
3年以上	
3至4年	11,970,290.44
4至5年	2,384,162.76
5年以上	174,868,909.13
合计	804,869,836.75

(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	209,097,673.35	25.98	205,648,337.11	98.35	3,449,336.24	196,546,218.51	20.30	192,633,059.38	98.01	3913159.13
其中：										
按单项计提坏账准备	209,097,673.35	25.98	205,648,337.11	98.35	3,449,336.24	196,546,218.51	20.30	192,633,059.38	98.01	3,913,159.13
按组合计提坏账准备	595,772,163.40	74.02	18,191,831.31	3.05	577,580,332.09	771,614,116.22	79.70	20,974,863.27	2.72	750,639,252.95
其中：										
账龄组合	595,772,163.40	74.02	18,191,831.31	3.05	577,580,332.09	771,614,116.22	79.70	20,974,863.27	2.72	750,639,252.95
合计	804,869,836.75	/	223,840,168.42	/	581,029,668.33	968,160,334.73	/	213,607,922.65	/	754,552,412.08

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	39,633,297.98	39,633,297.98	100.00	预计无法收回
公司 2	36,226,576.74	36,226,576.74	100.00	预计无法收回
公司 3	30,327,768.58	30,327,768.58	100.00	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	13,809,868.54	13,809,868.54	100.00	预计无法收回
公司 6	11,302,710.05	11,302,710.05	100.00	预计无法收回
公司 7	10,720,023.75	10,720,023.75	100.00	预计无法收回
公司 8	10,530,475.20	10,530,475.20	100.00	预计无法收回
公司 9	5,900,933.00	5,900,933.00	100.00	预计无法收回
公司 10	3,435,995.78	3,435,995.78	100.00	预计无法收回
公司 11	2,514,481.75	2,514,481.75	100.00	预计无法收回
公司 12	2,200,451.10	2,200,451.10	100.00	预计无法收回
公司 13	2,076,391.79	2,076,391.79	100.00	该公司已破产，无法收回
公司 14	2,020,565.39	2,020,565.39	100.00	预计收回具有不确定性
公司 15	1,612,931.30	1,612,931.30	100.00	账龄较长无法收回
公司 16	1,565,017.00	1,565,017.00	100.00	预计无法收回
公司 17	1,530,000.00	1,530,000.00	100.00	长期挂账，收回的可能性较低
公司 18	1,490,944.27	1,490,944.27	100.00	长期挂账，收回的可能性较低
公司 19	1,364,866.59	1,364,866.59	100.00	账龄较长无法收回
公司 20	1,251,150.00	1,251,150.00	100.00	预计无法收回
公司 21	860,085.81	860,085.81	100.00	预计无法收回
公司 22	732,941.72	732,941.72	100.00	预计无法收回
公司 23	716,995.63	716,995.63	100.00	预计无法收回
公司 24	628,293.00	628,293.00	100.00	预计无法收回
公司 25	628,167.92	628,167.92	100.00	预计无法收回
公司 26	510,343.10	510,343.10	100.00	预计无法收回
公司 27	471,915.10	471,915.10	100.00	长期挂账，收回的可能性较低
公司 28	386,592.55	386,592.55	100.00	预计无法收回
公司 29	353,626.87	353,626.87	100.00	预计无法收回

公司 30	342,924.00	342,924.00	100.00	预计无法收回
公司 31	304,402.00	304,402.00	100.00	预计无法收回
公司 32	301,407.00	230,220.76	76.38	预计无法收回
公司 33	277,076.00	277,076.00	100.00	预计无法收回
公司 34	269,032.93	269,032.93	100.00	预计无法收回
公司 35	248,500.00	248,500.00	100.00	预计无法收回
公司 36	214,620.51	214,620.51	100.00	预计无法收回
公司 37	208,560.28	208,560.28	100.00	预计无法收回
公司 38	204,430.00	204,430.00	100.00	预计无法收回
公司 39	182,303.50	182,303.50	100.00	预计无法收回
公司 40	178,464.00	178,464.00	100.00	预计无法收回
公司 41	178,259.33	178,259.33	100.00	预计无法收回
公司 42	173,589.24	173,589.24	100.00	长期挂账，收回的可能性较低
公司 43	159,806.38	159,806.38	100.00	预计无法收回
公司 44	156,529.52	156,529.52	100.00	预计无法收回
公司 45	135,279.48	135,279.48	100.00	预计无法收回
公司 46	134,927.98	134,927.98	100.00	预计无法收回
公司 47	134,561.00	134,561.00	100.00	预计无法收回
公司 48	128,621.00	128,621.00	100.00	预计无法收回
公司 49	126,532.00	126,532.00	100.00	预计无法收回
公司 50	118,998.80	118,998.80	100.00	预计无法收回
公司 51	115,628.60	115,628.60	100.00	预计无法收回
公司 52	110,576.69	110,576.69	100.00	预计无法收回
公司 53	100,363.90	100,363.90	100.00	预计无法收回
公司 54	3,788,868.70	3,788,868.70	100.00	预计无法收回
合计	209,097,673.35	205,648,337.11	98.35	

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	580,179,975.08	12,105,158.59	2.09
1 至 2 年	7,011,176.09	350,558.80	5.00
2 至 3 年	2,513,690.68	377,053.61	15.00
3 至 4 年	273,514.84	136,757.42	50.00
4 至 5 年	1,905,012.74	1,333,508.92	70.00
5 年以上	3,888,793.97	3,888,793.97	100.00
合计	595,772,163.40	18,191,831.31	3.05

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	20,974,863.27	2,350,020.91	5,187,419.69		54,366.82	18,191,831.31
单项计提坏账准备的应收账款	192,633,059.38	6,533,453.47	3,548,704.70		10,030,528.96	205,648,337.11
合计	213,607,922.65	8,883,474.38	8,736,124.39		10,084,895.78	223,840,168.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司 1	40,115,113.99	4.98	8,023,022.80
公司 2	39,633,297.98	4.92	39,633,297.98
公司 3	36,226,576.74	4.5	36,226,576.74
公司 4	30,327,768.58	3.77	30,327,768.58

公司 5	27,352,216.48	3.4	5,470,443.30
合计	173,654,973.77	21.58	119,681,109.39

其他说明

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 173,654,973.77 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 21.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 119,681,109.39 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	174,138,513.87	409,835,805.15
合计	174,138,513.87	409,835,805.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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	410,542,535.71	98.60	186,075,921.50	98.09
1 至 2 年	1,280,692.91	0.31	3,524,790.98	1.86
2 至 3 年	106,361.58	0.03	10,475.73	0.01
3 年以上	4,455,513.47	1.06	93,888.18	0.04
合计	416,385,103.67	100.00	189,705,076.39	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司 1	177,891,839.51	42.72
公司 2	95,652,073.99	22.97
公司 3	3,182,185.00	0.76
公司 4	9,000,000.00	2.16
公司 5	3,980,000.00	0.96
合计	289,706,098.50	69.58

其他说明

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 289,706,098.50 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 69.58%。

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	395,024.11	1,682,897.69
应收股利		
其他应收款	307,432,720.27	287,491,260.85
合计	307,827,744.38	289,174,158.54

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
通知存款		1,682,897.69
活期存款利息	395,024.11	
小计	395,024.11	1,682,897.69
减：坏账准备		
合计	395,024.11	1,682,897.69

(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	291,467,698.36
1 至 2 年	12,520,326.83
2 至 3 年	20,095,682.90
3 至 4 年	32,000,581.40
4 至 5 年	5,087,692.69
5 年以上	511,669,466.07
合计	872,841,448.25

(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	694,084,050.21	600,441,843.66
保证金、押金等	143,492,233.30	216,479,705.83
暂借款	35,265,164.74	30,730,268.67
合计	872,841,448.25	847,651,818.16

(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)	
2022年1月1日余额	68,536,293.64		491,624,263.67	560,160,557.31
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,159,919.63		959,069.18	6,118,988.81
本期转回	10,839,724.89		2,386,914.96	13,226,639.85
本期转销				
本期核销				
其他变动	72,691.91		12,283,129.80	12,355,821.71
2022年12月31日余额	62,929,180.29		502,479,547.69	565,408,727.98

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	560,160,557.31	6,118,988.81	13,226,639.85	0.00	12,355,821.71	565,408,727.98
合计	560,160,557.31	6,118,988.81	13,226,639.85	0.00	12,355,821.71	565,408,727.98

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	60,234,578.76	5 年以上	6.90	60,234,578.76
公司 2	橡胶采购款	50,590,000.00	5 年以上	5.80	50,590,000.00
公司 3	橡胶采购款	31,293,000.00	5 年以上	3.59	31,293,000.00
公司 4	采购款	29,610,189.66	5 年以上	3.39	29,610,189.66
公司 5	橡胶采购款	27,858,400.00	5 年以上	3.19	27,858,400.00
合计	/	199,586,168.42	/	22.87	199,586,168.42

本集团按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 199,586,168.42 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 22.87%，相应计提的坏账准备年末余额为 199,586,168.42 元。

(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
库存商品	1,558,368,459.18	126,277,536.53	1,432,090,922.65	1,305,758,725.63	47,563,975.26	1,258,194,750.37
原材料	187,562,164.95	8,858,048.57	178,704,116.38	217,894,428.44	4,529,599.69	213,364,828.75
在产品	46,274,422.58	5,226,346.41	41,048,076.17	33,311,387.35	2,758,406.93	30,552,980.42

周转材料	3,295,657.34	71,626.32	3,224,031.02	3,547,964.82	71,626.32	3,476,338.50
发出商品	85,593,545.58		85,593,545.58	2,510,284.80		2,510,284.80
委托加工物资				297,027.99		297,027.99
合计	1,881,094,249.63	140,433,557.83	1,740,660,691.80	1,563,319,819.03	54,923,608.20	1,508,396,210.83

注：截至 2022 年末，本集团的发出商品中有 7,253.49 万元涉及前任高管等人员正被中共海南省纪律检查委员会立案调查，尚未结案。

(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	
库存商品	47,563,975.26	107,851,537.82	1,230,543.78	30,368,520.33		126,277,536.53
原材料	4,529,599.69	4,459,146.08		130,697.20		8,858,048.57
在产品	2,758,406.93	5,226,346.41		2,758,406.93		5,226,346.41
周转材料	71,626.32					71,626.32
合计	54,923,608.20	117,537,030.31	1,230,543.78	33,257,624.46		140,433,557.83

(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

本集团本报告年末使用受限的存货见附注七、80

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

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

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
其他借款	469,455.83	429,760.43
合计	469,455.83	429,760.43

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
增值税留抵税额（注1）	110,716,761.43	116,982,913.94
套期工具占用保证金（注2）	70,096,845.00	33,570,453.35
预交企业所得税	5,006,809.16	4,769,169.96
预交增值税	2,264,535.22	162,456.43
其他	2,596,549.64	1,058,523.26
合计	190,681,500.45	156,543,516.94

其他说明

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

注2. 本集团使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的风险进行套期，套期工具占用保证金在本项目反映。

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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

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

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

(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											
海胶（海南）智能科技有限公司	8,039,857.27			-1,223,365.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,816,492.26	0.00
海南海胶智造科技有限公司		9,000,000.00		-315,798.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,684,201.13	0.00

2022 年年度报告

小计	8,039,857.27	9,000,000.00		-1,539,163.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,500,693.39	0.00
北京海垦商贸发展有限公司	518,109,423.93		510,032,280.37	-8,077,143.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
海南农垦集团财务有限公司	168,716,103.27			24,552,759.31	0.00	0.00	33,391,979.66	0.00	0.00	159,876,882.92	0.00
杭州贝豪控股股份有限公司	46,703,819.55			-2,465,456.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,238,362.88	0.00
昌江海垦资源开发有限公司	38,125,732.49			-5,214,847.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,910,884.78	0.00
海南天地海胶农业投资有限公司	34,571,932.93	0.00	0.00	2,433,919.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,005,852.73	0.00
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	30,198,970.03	0.00	0.00	-172,103.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,026,866.12	0.00
PTBintangAgnPersada	24,399,357.60	0.00	0.00	-2,632,387.03	0.00	0.00	0.00	0.00	143,354.59	21,910,325.16	0.00
海南国际热带农产品交易中心有限公司	23,950,194.01	0.00	0.00	-396,329.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,553,864.62	0.00
海南易石电子商务有限公司	20,465,256.10	0.00	0.00	1,533,191.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,998,447.30	0.00
海南农垦红牧农业发展有限公司	10,603,536.27	0.00	0.00	2,569,186.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,172,722.83	0.00
北京壹平台科技有限公司	8,769,750.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,173,097.05	0.00	6,596,653.76	4,193,455.42
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	7,048,853.07	28,000,000.00	0.00	-4,964,252.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,084,600.32	0.00
海南鲁海海胶新材料有限公司	4,767,465.24	0.00	4,767,465.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国药集团健康实业(海南)有限公司	3,964,480.27	0.00	0.00	1,274.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,965,754.69	0.00
中垦天然橡胶科技有限公司	3,911,520.70	0.00	0.00	10,761.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,922,282.20	0.00
海南瑞雨椰创科技开发有限公司	3,521,211.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,521,211.71	0.00	0.00	6,902,075.21
海南华橡酒业有限公司	385,818.39	0.00	0.00	-232,111.32	0.00	0.00	0.00	153,707.07	0.00	0.00	172,979.77
海南海胶嘉韵旅游开发有限公司	231,346.30	0.00	0.00	-72,973.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,372.49	0.00
昌江世宇实业有限公司		11,815,894.31	0.00	-12,641.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,803,253.10	
海南海胶闽星农业科技有限公司		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,902,127.08
海南百佳百业文旅产业有限公司		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,069,230.76
上海增石资产管理有限公司		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	948,444,772.67	39,815,894.31	514,799,745.61	6,860,845.43	0.00	0.00	33,391,979.66	5,848,015.83	143,354.59	441,225,125.90	27,239,868.24

合计	956,484,629.94	48,815,894.31	514,799,745.61	5,321,681.55	0.00	0.00	33,391,979.66	5,848,015.83	143,354.59	456,725,819.29	27,239,868.24
----	----------------	---------------	----------------	--------------	------	------	---------------	--------------	------------	----------------	---------------

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
青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	9,540,000.00
海南宝星昌达装饰工程有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
海南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
三亚华海圆融旅业有限公司		
合计	17,640,888.00	17,640,888.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
海南宝星昌达装饰工程有限公司股权投资			11,375,334.75		管理层指定	
青岛蟠龙国际贸易有限公司股权投资			710,000.00		管理层指定	
三亚华海圆融旅业有限公司股权投资			8,476,012.13		管理层指定	
海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司股权投资					管理层指定	

海南嘉乐潭农业科技有 限公司股权 投资					管理层指 定	
云南勐腊农 村商业银行 股份有限公 司股权投资		36,753.50			管理层指 定	
合计		36,753.50	20,561,346.88			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

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	32,619,308.98	1,209,842.00		33,829,150.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	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	15,413,050.53	411,695.56		15,824,746.09
2. 本期增加金额	932,571.82	20,003.70		952,575.52
(1) 计提或摊销	932,571.82	20,003.70		952,575.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,345,622.35	431,699.26		16,777,321.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,273,686.63	778,142.74		17,051,829.37
2. 期初账面价值	17,206,258.45	798,146.44		18,004,404.89

(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	2,749,067,399.92	2,255,564,459.88
固定资产清理	743,768.46	789,753.00
合计	2,749,811,168.38	2,256,354,212.88

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,898,543,162.58	790,013,133.10	95,912,236.80	346,728,922.01	4,131,197,454.49
2. 本期增加金额	661,267,147.32	57,814,302.21	6,706,966.43	22,361,091.36	748,149,507.32
(1) 购置	2,517,204.57	6,818,563.57	6,401,825.48	11,469,590.25	27,207,183.87
(2) 在建工程转入	657,698,564.32	50,109,001.30	145,309.73	9,450,390.92	717,403,266.27
(3) 汇率变动	1,051,378.43	886,737.34	159,831.22	1,441,110.19	3,539,057.18
3. 本期减少金额	879,219.34	15,016,295.83	4,355,347.56	12,019,583.74	32,270,446.47
(1) 处置或报废	879,219.34	15,016,295.83	4,355,347.56	12,019,583.74	32,270,446.47
(2) 汇率变动					

(3) 其他减少					
4. 期末余额	3,558,931,090.56	832,811,139.48	98,263,855.67	357,070,429.63	4,847,076,515.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,063,613,699.08	415,081,831.00	62,974,200.29	223,718,210.34	1,765,387,940.71
2. 本期增加金额	152,714,718.01	48,043,535.87	7,178,625.95	28,588,836.29	236,525,716.12
(1) 计提	151,776,863.50	47,304,061.64	7,069,833.38	27,066,784.06	233,217,542.58
(2) 汇率变动	937,854.51	739,474.23	108,792.57	1,522,052.23	3,308,173.54
3. 本期减少金额	559,708.22	10,160,856.53	3,796,100.94	9,990,043.18	24,506,708.87
(1) 处置或报废	559,708.22	10,160,856.53	3,796,100.94	9,990,043.18	24,506,708.87
(2) 汇率变动					
4. 期末余额	1,215,768,708.87	452,964,510.34	66,356,725.30	242,317,003.45	1,977,406,947.96
三、减值准备					
1. 期初余额	33,354,190.72	75,681,278.11	56,904.40	1,152,680.67	110,245,053.90
2. 本期增加金额	204,545.00	10,302,207.59			10,506,752.59
(1) 计提		10,301,710.57			10,301,710.57
(2) 汇率变动	204,545.00	497.02			205,042.02
3. 本期减少金额	17,775.00	3,307.71		128,556.32	149,639.03
(1) 处置或报废	17,775.00	3,307.71		128,556.32	149,639.03
4. 期末余额	33,540,960.72	85,980,177.99	56,904.40	1,024,124.35	120,602,167.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,309,621,420.97	293,866,451.15	31,850,225.97	113,729,301.83	2,749,067,399.92
2. 期初账面价值	1,801,575,272.78	299,250,023.99	32,881,132.11	121,858,031.00	2,255,564,459.88

(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	171,960,374.80	96,697,730.65	12,457,766.23	62,804,877.92	
机器设备	119,164,498.84	61,529,384.03	47,093,282.99	10,541,831.82	
运输设备	2,084,622.74	1,825,089.53	23,696.14	235,837.07	
电子及其他设备	20,430,916.13	16,622,390.79	2,308,779.27	1,499,746.07	
合计	313,640,412.51	176,674,595.00	61,883,524.63	75,082,292.88	

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,672,157.09
机器设备	8,037,380.36
运输设备	889,269.47
电子设备及其他	15,759.40
合计	48,614,566.32

(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	1,298,784,422.19	简易构筑物无法办理产权证书
深加工产业园厂房及宿舍	41,156,954.42	正在办理
爱德福厂房	26,651,746.83	正在办理
华热亚厂房	4,080,565.05	正在办理
合计	1,370,673,688.49	

其他说明：

□适用 √不适用

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		45,984.54
合计	743,768.46	789,753.00

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	304,677,862.98	227,084,043.43
工程物资		
合计	304,677,862.98	227,084,043.43

其他说明：

□适用 √不适用

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	309,665,057.86	4,987,194.88	304,677,862.98	228,439,273.43	1,355,230.00	227,084,043.43
工程物资						
合计	309,665,057.86	4,987,194.88	304,677,862.98	228,439,273.43	1,355,230.00	227,084,043.43

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
购置海垦广场房产项目	540,000.00		451,110,963.83	451,110,963.83		0.00	83.54					
基地分公司林间小型道桥建设等零星项目	316,240.00	31,829,625.61	218,890,720.82	159,588,347.83		91,131,998.60	79.28	部分完工				自筹
工程研究中心工业强基工程项目	113,575.90	62,096,775.24	40,008,281.46			102,105,056.70	89.90	部分完工				自筹
保国热带田园项目	56,620,300.00	48,567,598.49	3,775,417.43			52,343,015.92	92.45	部分完工				自筹
橡胶加工厂改扩建	229,619.00	34,375,985.94	59,877,519.08	55,511,349.15	16,084,117.13	22,658,038.74	40.10	部分完工				自筹

爱德福厂区改扩建	39,394,000.00	16,626,355.17	18,724,250.66	26,254,472.47		9,096,133.36	89.74	部分完工				自筹
林产分公司设备技术改造	4,119,000.00	1,491,230.46	297,136.09			1,788,366.55	43.42	部分完工				自筹
深加工宿舍库房及园区配套	1,892,800.00	489,494.67	965,220.38	948,519.67		506,195.38	76.86	部分完工				自筹
合计	1,301,461,000.00	195,477,065.58	793,649,509.75	693,413,652.95	16,084,117.13	279,628,805.25						

(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

(1). 工程物资情况

□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
	未成熟生物资产	成熟生物资产	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	3,088,019,807.46	5,296,545,755.74							8,384,565,563.20
2. 本期增加金额	407,195,375.89	216,368,035.04							623,563,410.93
(1) 外购									
(2) 自行培育	407,195,375.89	216,368,035.04							623,563,410.93
3. 本期减少金额	216,368,035.04	28,126,638.27							244,494,673.31
(1) 处置		28,126,638.27							28,126,638.27

2) 其他	(
3) 转成熟	(216,368,035.04													216,368,035.04
4. 期末余额		3,278,847,148.31	5,484,787,152.51												8,763,634,300.82
二、累计折旧															
1. 期初余额			1,410,759,605.71												1,410,759,605.71
2. 本期增加金额			83,561,817.60												83,561,817.60
1) 计提	(83,561,817.60												83,561,817.60
3. 本期减少金额			15,014,326.35												15,014,326.35
(1) 处置			15,014,326.35												15,014,326.35
(2) 其他															-
4. 期末余额			1,479,307,096.96												1,479,307,096.96
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	3,277,928,6 67.31	4,005,480,0 55.55								7,283,408,722.86
2. 期初账 面价值	3,087,101,3 26.46	3,885,786,1 50.03								6,972,887,476.49

(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

24、油气资产

□适用 √不适用

使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,018,877,839.81	53,986,331.63	3,072,864,171.44
2. 本期增加金额		32,000,815.34	32,000,815.34
3. 本期减少金额		10,968,989.69	10,968,989.69
4. 期末余额	3,018,877,839.81	75,018,157.28	3,093,895,997.09
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,308,180,397.25	20,668,564.55	1,328,848,961.80
2. 本期增加金额	100,629,261.33	15,324,294.76	115,953,556.09
(1) 计提	100,629,261.33	15,324,294.76	115,953,556.09
3. 本期减少金额		6,987,965.67	6,987,965.67
(1) 处置		6,987,965.67	6,987,965.67
4. 期末余额	1,408,809,658.58	29,004,893.64	1,437,814,552.22
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	1,610,068,181.23	46,013,263.64	1,656,081,444.87
2. 期初账面价值	1,710,697,442.56	33,317,767.08	1,744,015,209.64

其他说明：

/

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	364,142,913.88	117,147,470.30	481,290,384.18
2. 本期增加金额	1,091,858.15	2,919,894.27	4,011,752.42
(1) 外购	980,490.00	2,919,894.27	3,900,384.27
(2) 汇率变动	111,368.15		111,368.15
3. 本期减少金额	9,124,228.74		9,124,228.74
(1) 处置	9,124,228.74		9,124,228.74
4. 期末余额	356,110,543.29	120,067,364.57	476,177,907.86
二、累计摊销			
1. 期初余额	78,767,557.75	34,793,843.19	113,561,400.94
2. 本期增加金额	8,530,795.67	6,154,229.53	14,685,025.20
(1) 摊销	8,513,611.59	6,154,229.53	14,667,841.12
(2) 汇率变动	17,184.08		17,184.08
3. 本期减少金额	552,329.40		552,329.40
(1) 处置	25,147.85		25,147.85
(2) 处置子公司减少	527,181.55		527,181.55
4. 期末余额	86,746,024.02	40,948,072.72	127,694,096.74
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			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	0.00	4,750,000.00	4,750,000.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	269,364,519.27	74,369,291.85	343,733,811.12
2. 期初账面价值	285,375,356.13	77,603,627.11	362,978,983.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
		企业合并形成的	处置		
R1 International Pte. Ltd.	108,020,311.92				108,020,311.92
江苏爱德福乳胶制品有限公司	96,451,864.15				96,451,864.15
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
云南陆航物流服务有限责任公司	3,486,841.62				3,486,841.62
Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd.	3,365,260.23			114,741.45	3,480,001.68
海胶鲍海生态实业（海南）有限公司	2,150,150.00				2,150,150.00
江城县成明橡胶有限公司	1,298,050.91				1,298,050.91
青岛飞橡国际物流有限公司	1,284,149.43				1,284,149.43
昌江世宇实业有限公司	187,459.27		187,459.27		
普洱锦森木业有限公司	1.61				1.61
合计	246,784,614.83		187,459.27	114,741.45	246,711,897.01

(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	
江苏爱德福乳胶制品有限公司	65,868,200.00	5,000,000.00		70,868,200.00

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
海胶鲍海生态实业(海南)有限公司	2,150,150.00			2,150,150.00
普洱锦森木业有限公司	1.61			1.61
合计	98,558,877.30	5,000,000.00		103,558,877.30

(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

①截至2022年12月31日,江苏爱德福乳胶制品有限公司资产组(含商誉)的可收回金额为16,523.37万元,资产组账面价值(含商誉)为17,035.48万元,其中商誉账面价值为2,558.37万元,资产组(含商誉)的可收回金额少于资产组的账面价值(含商誉),因此本年需计提减值准备。

资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2023年至2027年的财务预算确定,并采用14.43%的折现率(税前)。资产组超过5年即预测期之后的预计现金流量保持稳定的增长率为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有:基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

②截至2022年12月31日,RlInternationalPte.Ltd.资产组(含商誉)的可收回金额为65,938.35万元,资产组的账面价值(含商誉)为55,136.32万元,其中商誉账面价值为10,802.03万元,资产组(含商誉)可收回金额大于资产组(含商誉)账面价值,因为本年度无需计提减值准备。

资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2023年至2027年的财务预算确定,并采用11.14%的折现率(税前)。资产组超过5年的现金流量保持稳定的增长率为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有:基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
标准化胶园项目		42,314,684.50	8,462,936.90		33,851,747.60
租入固定资产改良	20,506,857.71	122,910.03	2,396,577.57		18,233,190.17
其他长期待摊费用	2,523,911.44	2,402,065.85	2,914,832.75		2,011,144.54
合计	23,030,769.15	44,839,660.38	13,774,347.22		54,096,082.31

其他说明：

/

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,902,643.41	69,335,977.58	260,878,403.46	61,360,774.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	126,974,163.15	29,477,892.52	190,913,700.96	43,768,882.79
存货价值计量	20,770,944.46	5,029,597.32	12,399,748.27	1,984,602.39
衍生金融工具的估值	5,049,600.13	1,257,244.48	3,719,184.93	911,246.13
折旧差异	213,061.04	57,527.60	127,724.40	38,317.97
其他	471,398.95	133,504.42	961,461.94	235,511.97
预提费用	12,529,210.93	3,252,516.94	9,093,603.53	2,182,465.88
合计	473,911,022.07	108,544,260.86	478,093,827.49	110,481,801.90

(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	152,412,041.76	37,780,674.83	159,553,302.19	39,693,123.49
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				
其他	167,491.66	21,026.12	566,774.22	136,025.55

衍生金融工具的估值	44,299,623.17	11,653,211.58	19,569,785.97	4,728,308.88
折旧差异	4,387,071.19	1,051,828.72	6,561,762.05	1,574,823.41
合计	201,266,227.78	50,506,741.25	186,251,624.43	46,132,281.33

(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	802,655,224.46	540,937,012.28
资产减值准备	533,006,961.64	469,334,541.25
衍生金融工具的估值	75,704,923.42	76,495,610.35
其他权益工具公允价值变动	19,032,917.60	19,032,917.60
合计	1,430,400,027.12	1,105,800,081.48

(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
2022 年		35,314,403.78	
2023 年	84,055,639.48	76,900,836.96	
2024 年	110,992,187.28	87,645,237.46	
2025 年	129,284,494.69	162,760,501.23	
2026 年	179,964,810.50	104,113,805.22	
2027 年	278,078,968.02	7,929,280.39	
2028 年	7,077,612.62	7,220,717.62	
2029 年	63,849.21	20,062,361.77	
2030 年	4,935,725.02	9,218,272.38	
2031 年	1,795,193.47	29,771,595.47	
2032 年	6,406,744.17		
合计	802,655,224.46	540,937,012.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额	23,895,941.91		23,895,941.91	208,407,364.49		208,407,364.49

长期资产预付款	44,301,654.04		44,301,654.04	11,195,594.35		11,195,594.35
预交企业所得税	2,144,692.03		2,144,692.03			
其他	727,410.35		727,410.35	1,092,496.62		1,092,496.62
合计	71,069,698.33		71,069,698.33	220,695,455.46		220,695,455.46

其他说明：

/

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,149,329,941.21	882,657,549.64
抵押借款	195,735,987.82	277,461,850.43
保证借款	382,537,568.45	224,616,930.13
合计	2,727,603,497.48	1,384,736,330.20

短期借款分类的说明：

/

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品合约	71,383,918.09	75,872,132.47
期货合约	4,482,890.15	4,210,027.73
远期外汇买卖合约	4,177,715.31	4,354,800.75
合计	80,044,523.55	84,436,960.95

其他说明：

/

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	614,076,527.90	409,206,725.69
1至2年（含2年）	45,965,658.85	63,321,604.89
2至3年（含3年）	9,638,624.66	8,401,479.82
3年以上	23,609,094.05	46,935,060.67
合计	693,289,905.46	527,864,871.07

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	39,445,241.71	32,259,565.88
1至2年（含2年）	7,579,167.23	18,236,419.95
2至3年（含3年）	6,198,641.81	21,399,271.34
3年以上	41,574,582.73	25,198,730.83
合计	94,797,633.48	97,093,988.00

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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（含1年）	418,842,647.08	169,980,486.91
1-2年（含2年）	1,288,528.23	398,095.35

2-3 年		
3 年以上		
合计	420,131,175.31	170,378,582.26

(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

38、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	237,638,570.17	1,500,042,341.20	1,465,788,795.09	271,892,116.28
二、离职后福利-设定提存计划	164,111.30	125,489,326.93	125,287,954.15	365,484.08
三、辞退福利	362,534.97	4,685,106.11	4,814,122.88	233,518.20
合计	238,165,216.44	1,630,216,774.24	1,595,890,872.12	272,491,118.56

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	190,066,514.36	1,322,515,402.25	1,291,483,727.35	221,098,189.26
二、职工福利费	158,155.72	25,390,606.67	25,268,121.69	280,640.70
三、社会保险费	490,734.67	67,222,923.94	67,114,536.56	599,122.05
其中：医疗保险费	80,174.66	63,930,839.81	63,825,680.80	185,333.67
工伤保险费	63,695.87	3,200,388.40	3,196,809.99	67,274.28
生育保险费	346,864.14	91,695.73	92,045.77	346,514.10
四、住房公积金	1,371,967.47	39,970,268.99	40,209,291.76	1,132,944.70
五、工会经费和职工教育经费	45,502,580.97	43,252,259.66	40,022,238.04	48,732,602.59
六、其他短期薪酬	48,616.98	1,690,879.69	1,690,879.69	48,616.98
合计	237,638,570.17	1,500,042,341.20	1,465,788,795.09	271,892,116.28

(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	105,770.91	121,732,892.55	121,536,603.08	302,060.38
2、失业保险费	58,340.39	3,756,434.38	3,751,351.07	63,423.70
合计	164,111.30	125,489,326.93	125,287,954.15	365,484.08

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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
企业所得税	21,586,347.57	16,201,681.20
增值税	9,130,130.98	4,111,265.34
个人所得税	1,372,805.13	699,987.90
城市维护建设税	201,905.34	367,811.56
其他税种	7,935,799.55	7,406,509.10
合计	40,226,988.57	28,787,255.10

其他说明：

/

40、 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	391,741,187.46	398,677,706.23
合计	397,424,377.63	404,360,896.40

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 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
应付股利-公司 1	2,784,763.18	2,784,763.18
应付股利-公司 2	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	180,413,778.57	262,716,413.60
保证金及押金等	167,604,910.38	94,445,737.48
暂借款	43,722,498.51	41,515,555.15
合并范围内关联方		
合计	391,741,187.46	398,677,706.23

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、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	1,181,256,000.00	1,750,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	211,458,577.43	214,170,522.96
合计	1,392,714,577.43	1,964,170,522.96

其他说明：

/

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

青苗补偿及职工安置补偿	109,045,768.40	98,966,821.43
运费等相关费用	17,032,075.56	22,494,089.93
待转销项税额	28,709,992.05	13,186,753.63
短期借款应付利息		3,332,801.44
分期付息到期还本的长期借款利息		1,849,806.17
专业服务费		861,299.69
其他	27,639,292.13	7,702,634.72
合计	182,427,128.14	148,394,207.01

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

44、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
信用借款	3,076,000,000.00	1,200,000,000.00
质押借款	12,744,000.00	233,310,000.00
合计	3,088,744,000.00	1,433,310,000.00

长期借款分类的说明:

/

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

45、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

46、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
土地使用权	1,779,226,558.29	1,873,554,050.75
房屋建筑物及其他	41,143,222.17	23,774,677.41
合计	1,820,369,780.46	1,897,328,728.16

其他说明：

注：本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注九、3“流动性风险”。

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、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	41,515.00	41,515.00	预计员工工伤赔偿款
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			
合计	41,515.00	41,515.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

/

50、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	1,114,149,560.81	288,582,494.30	54,039,817.35	1,348,692,237.76	
合计	1,114,149,560.81	288,582,494.30	54,039,817.35	1,348,692,237.76	

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
一、与资产相关的政府补助							
2021 年中央财政农业行业基础能力建设橡胶基地建设拨款	229,900,000.00					229,900,000.00	
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	213,324,522.02			14,129,132.11	346,641.00	199,542,030.91	
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）	136,531,314.57			9,450,358.60	-375,925.00	126,705,030.97	

2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款	100,000,000.00			5,579,600.32	30,044.00	94,450,443.68
2020 农业生产发展资金	74,104,700.00			3,536,193.30	-373,195.00	70,195,311.70
天然橡胶林基地建设项目财政补贴	43,787,767.36			2,982,799.92		40,804,967.44
2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款	43,373,497.00					43,373,497.00
2018 年中央财政林业改革发展资金	31,680,000.00			1,440,000.00		30,240,000.00
2015 年国家林业补贴资金	22,743,211.57			1,191,783.96		21,551,427.61
2020 年中央财政林业补助资金	19,640,000.00			80,000.00		19,560,000.00
2021 年中央财政林业改革发展资金	19,000,000.00			841,165.00		18,158,835.00
2019 年中央财政林业改革发展资金	18,272,000.00			864,000.00		17,408,000.00
2021 年中央财政农业行业基础能力建设橡胶基地建设（橡胶基地建设）拨款	17,190,000.00					17,190,000.00
2016 年中央林业补助资金	15,999,999.82			800,000.04		15,199,999.78
年产 4975 吨热带水果种植基地新建项目	13,500,000.00					13,500,000.00
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	11,933,332.81			800,000.04		11,133,332.77
2019 年农垦产业发展项目资金	11,800,000.00					11,800,000.00
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	11,133,333.01			800,000.04		10,333,332.97
珍稀树种保护示范基地建设项目资金	10,397,154.08					10,397,154.08
环保型低蛋白恒门尼粘度天然橡胶	10,210,000.00					10,210,000.00
2017 年中央财政林业改革发展资金	6,666,666.50			320,000.04		6,346,666.46
标准化抚育技术补助	6,014,151.42					6,014,151.42
其他林业基础设施中央基建投资资金	5,000,000.00					5,000,000.00
中央财政 2020 木材战略储备基地建设资金	4,935,000.00					4,935,000.00
军民融合发展专项资金	4,550,000.00				-4,176,621.30	373,378.70
2015 年中央财政森林抚育补贴金	3,000,000.00					3,000,000.00
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				-728,080.00	2,271,920.00
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

自动化、智能化胶园装备的研制与推广应用 (课题2)	2,005,652.49	300,000.00		35,438.00		2,270,214.49	
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)	1,462,000.00					1,462,000.00	
中央财政林业改革发展资金	1,390,000.00					1,390,000.00	
鳊鱼项目财政补贴	959,757.27			959,757.27		0.00	
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	611,111.24			133,333.32		477,777.92	
中央预算内投资木材战略储备基地建设	520,000.00					520,000.00	
防护林建设基金	133,334.40			66,666.72		66,667.68	
稳岗补贴	112,240.16					112,240.16	
2019年军工基建军工科研等代编预算	101,599.54					101,599.54	
2022年农业行业基础能力建设项目		170,110.00				170,110.00	
2021年中央财政农业生产发展资金(含产业集群项目)		72,360,000.00				72,360,000.00	
森林植被恢复费		18,000,000.00				18,000,000.00	
中央财政林业改革发展资金		10,820,000.00				10,820,000.00	
2022年中央财政农业生产发展资金		9,180,000.00				9,180,000.00	
2019JG项目		1,854,768.92				1,854,768.92	
2021年支持工业互联网发展政策资金(工业互联网“三化”改造设备补助)		1,410,000.00		141,000.00		1,269,000.00	
高性能航空子午线轮胎的设计与制造		1,410,000.00			1,233,792.54	176,207.46	
其他	10,237,370.53	1,427,700.03		878,781.22	1,837,614.80	8,948,674.54	
小计	1,107,739,715.79	286,872,468.95		45,030,009.90	8,348,543.64	1,341,233,631.20	
二、与收益相关的政府补助							
2016年省重大科技专项(高)	3,114,525.06	1,110,025.35		444,460.04		3,780,090.37	

2019 年重大科技计划第二批	2,095,319.96			216,803.77		1,878,516.19	
2021 年省重大科技计划项目（第三批）经费（高性能天然橡胶国产化研发与加工技术集成）	1,200,000.00					1,200,000.00	
2020 年海南省高新技术产业发展知识产权专项资金（第二批）		600,000.00				600,000.00	
小计	6,409,845.02	1,710,025.35		661,263.81		7,458,606.56	
合计	1,114,149,560.81	288,582,494.30		45,691,273.71	-8,348,543.64	1,348,692,237.76	

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、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：

/

53、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

54、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		300,472.49	68,995,427.93
合计	5,049,884,232.71		300,472.49	5,049,583,760.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

55、库存股

□适用 √不适用

56、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 17,294,490.98	- 109,790.13				-109,790.13	- 17,404,281.11
其中：重新计量设定受益计划变动额	245,522.21	- 109,790.13				-109,790.13	135,732.08
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	- 17,540,013.19						- 17,540,013.19

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	- 27,23 3,042 .53	- 6,428,6 11.54				- 9,987,337.62	3,558,726.0 8	- 37,220,380.1 5
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	- 39,03 4,643 .01	- 6,428,6 11.54				- 9,987,337.62	3,558,726.0 8	- 49,021,980.6 3
其他	11,80 1,600 .48							11,801,600.4 8
其他综合收益合 计	- 44,52 7,533 .51	- 6,538,4 01.67				- 10,097,127.7 5	3,558,726.0 8	- 54,624,661.2 6

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：

/

57、专项储备

适用 不适用

58、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	429,597,939.91	17,527,096.25		447,125,036.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	429,597,939.91	17,527,096.25		447,125,036.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-121,052,302.60	20,082,008.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-251,172,361.36
调整后期初未分配利润	-121,052,302.60	-231,090,353.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,291,335.94	150,763,920.24
减：提取法定盈余公积	17,527,096.25	16,761,061.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,361,934.34	23,964,808.50
转作股本的普通股股利		
其他	-46,514.72	
期末未分配利润	-115,603,482.53	-121,052,302.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、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	14,791,688,496.94	14,556,295,992.68	14,808,191,802.31	14,327,955,323.60
其他业务	579,582,596.68	481,722,957.99	524,556,555.89	373,788,908.11
合计	15,371,271,093.62	15,038,018,950.67	15,332,748,358.20	14,701,744,231.71

1. 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,537,127.11		1,533,274.84	
营业收入扣除项目合计金额	29,087.24		28,216.00	

营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.89%		1.84%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6,370.47		4,616.06	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	22,716.77		23,599.94	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
1. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	29,087.24		28,216.00	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,508,039.86		1,505,058.83	

(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	本年发生额
商品类型	
橡胶产品销售	14,708,938,402.99
原木销售	82,750,093.95
其他收入	579,582,596.68
按经营地区分类	
国内地区销售	7,076,283,198.66
国外地区销售	8,294,987,894.96

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(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

537,031,524.00 元，其中：

537,031,524.0 元预计将于 2023 年度确认收入

其他说明：

/

61、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	1,663,579.47	2,475,899.78
教育费附加	1,391,654.69	2,446,793.79
资源税		
房产税	7,346,272.58	6,900,159.27
土地使用税	8,975,226.30	8,884,028.46
车船使用税		
印花税	6,595,959.01	8,294,414.41

其他	630,978.84	682,365.80
合计	26,603,670.89	29,683,661.51

其他说明：

/

62、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
职工薪酬	55,749,644.79	60,749,051.61
电商费用	33,003,503.97	42,265,244.12
仓储保管费	23,547,734.43	28,345,865.50
销售佣金	29,183,612.61	21,802,454.56
包装物	13,504,128.67	18,282,771.43
运输费	8,131,434.94	9,090,239.33
货物代理费	2,856,149.80	7,825,439.73
装卸费	4,465,293.64	8,696,451.76
广告宣传费	2,328,868.28	3,929,275.86
保险费	4,503,659.39	2,969,482.31
差旅费	1,220,983.08	1,571,799.56
业务费	407,792.88	634,513.44
其他	12,460,506.89	9,445,760.71
合计	191,363,313.37	215,608,349.92

其他说明：

/

63、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	340,568,010.28	316,177,382.85
保险费	211,923,228.77	219,877,658.99
折旧费	46,068,660.56	46,292,973.57
聘请中介机构费	30,419,083.45	17,366,415.58
摊销费用	11,010,214.94	14,250,788.10
修理费	7,017,182.78	8,842,224.08
车辆费用	6,547,821.27	6,921,672.50
办公费	6,119,848.75	6,819,995.54
水电物管费	6,311,314.09	6,368,064.04
业务招待费	6,090,806.00	5,986,643.38
差旅费	6,673,339.52	5,046,659.00
综合服务费		4,199,000.00
通讯费	1,227,734.88	1,626,575.15
会议费	431,595.60	466,201.78
其他	47,296,249.85	56,460,222.19

合计	727,705,090.74	716,702,476.75
----	----------------	----------------

其他说明：

/

64、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
材料费	8,188,727.93	11,896,100.56
工资及附加	12,405,844.42	9,583,296.62
折旧及摊销	3,528,761.15	3,003,302.69
委外研发费	260,550.46	330,702.78
差旅费	51,000.36	275,170.63
其他	620,474.22	2,265,886.04
合计	25,055,358.54	27,354,459.32

其他说明：

/

65、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	298,031,185.35	256,617,320.97
减：利息收入	56,989,733.20	42,732,062.89
汇兑损失	32,297,064.79	16,150,387.19
银行手续费	7,722,468.72	9,791,126.21
合计	281,060,985.66	239,826,771.48

其他说明：

/

66、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	450,337,175.87	388,573,837.46
合计	450,337,175.87	388,573,837.46

其他说明：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
天然橡胶收入保险补贴	312,641,871.17	249,066,645.07	与收益相关
橡胶树综合保险补贴	85,580,645.16	86,953,616.27	与收益相关
递延收益转入	44,281,519.75	47,227,388.00	与资产/收益相关
其他	7,833,139.79	5,326,188.12	与收益相关

合计	450,337,175.87	388,573,837.46	
----	----------------	----------------	--

67、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	5,321,681.55	33,353,111.77
处置长期股权投资产生的投资收益	170,132,992.61	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	78,317,481.58	191,862,831.49
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		
债务重组收益		
其他	1,800,419.96	846,888.47
合计	255,572,575.70	226,064,336.13

其他说明：

/

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、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	75,395,014.86	-100,325,037.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	75,395,014.86	-100,325,037.17
交易性金融负债	4,688,118.61	61,046,334.46
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	80,083,133.47	-39,278,702.71

其他说明：

/

70、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	-147,349.99	-9,925,858.75
其他应收款坏账损失	7,107,651.04	-30,316,413.69
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		
应收款项融资坏账损失	24,292.00	-24,292.00
合计	6,984,593.05	-40,266,564.44

其他说明：

/

71、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	-116,789,219.92	-29,649,202.38
三、长期股权投资减值损失	-5,848,015.83	-16,492,096.81
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-10,301,710.57	-4,155,619.12
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-3,631,964.88	-1,355,230.00
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	-5,000,000.00	-12,000,000.00
十二、其他		
合计	-141,570,911.20	-63,652,148.31

其他说明：

/

72、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	804,027.81	395,546.27
合计	804,027.81	395,546.27

其他说明：

/

73、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
社会保险费	105,868,804.80	151,292,260.07	105,868,804.80
征地补偿	216,319,676.13	108,270,086.39	216,319,676.13
赔偿款收入	19,337,145.18	15,544,613.63	19,337,145.18
罚没收入	3,202,796.06	3,869,226.27	3,202,796.06
与企业日常活动无关的政府补助	2,380,839.87	3,861,010.44	2,380,839.87
非流动资产毁损报废利得	13,377.39	592,613.08	13,377.39
盘盈利得	1,289,303.91	76,146.00	1,289,303.91
其他	6,218,691.61	7,221,300.67	6,218,691.61
合计	354,630,634.95	290,727,256.55	354,630,634.95

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
天长市经信局奖励金（天长市三十强企业奖励）		507,000.00	与收益相关
绿杨金凤奖励		500,000.00	与收益相关
2020年中央财政林业补助资金（第三批）橡胶抚育20万亩项目		360,000.00	与收益相关
递延收益转入	595,754.00	332,169.87	与收益/资产相关
战疫情、稳外贸”突出贡献奖励		144,300.00	与收益相关
中小企业四化项目奖励	710,000.00		与收益相关
天长市财政局扶持企业土地使用税返还款	297,018.00		与收益相关

收到绿色食品认证补贴	200,000.00		与收益相关
其他	578,067.87	2,017,540.57	与收益相关
合计	2,380,839.87	3,861,010.44	

其他说明：

适用 不适用

74、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产报废损失	4,114,357.68	949,395.88	4,114,357.68
赔偿支出	4,612,324.14	14,291,910.16	4,612,324.14
罚款支出	1,266,296.53	8,516,639.19	1,266,296.53
盘亏损失	256,922.81	1,465,966.99	256,922.81
对外捐赠及赞助	273,283.95	110,695.10	273,283.95
其他	6,796,943.23	6,767,930.32	6,796,943.23
合计	17,320,128.34	32,102,537.64	17,320,128.34

其他说明：

/

75、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	26,318,804.99	9,943,810.71
递延所得税费用	6,312,000.96	-11,832,956.82
合计	32,630,805.95	-1,889,146.11

(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	70,984,825.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,647,723.76
子公司适用不同税率的影响	-6,753,574.56
调整以前期间所得税的影响	16,943,770.19
非应税收入的影响	-6,525,226.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,698,473.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,812,988.37
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	56,692,372.43
研发费用加计扣除	-3,259,744.00
所得税费用	32,630,805.95

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、56。

77、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
其中：政府补助-收入保险补贴	322,652,038.67	237,229,739.14
其他补贴	511,100,543.17	281,808,844.07
社会保险费	101,993,025.10	151,292,260.07
利息收入	56,989,733.20	42,732,062.89
收到灾害保险赔款	65,000,000.00	83,859,340.00
保证金、押金及其他	152,146,645.43	54,968,057.41
赔偿款收入	15,472,850.97	15,024,771.77
往来款	96,187,996.37	52,825,950.95
暂借款	2,206,943.36	7,294,999.42
其他收入	1,621,372.60	74,610,762.33
合计	1,325,371,148.87	1,001,646,788.05

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	31,679,169.37	37,436,104.83
保险费	316,290,719.71	129,067,715.53
往来款	101,831,357.31	47,586,551.03
胶工暂借款	4,534,896.07	85,956,246.10
保证金、押金等		47,785,716.59
综合服务费		4,199,000.00
其他付现费用	262,294,977.92	227,921,285.05
合计	716,631,120.38	579,952,619.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

/

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
租赁支付本金及利息	219,347,803.22	219,963,035.29
合计	219,347,803.22	219,963,035.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

78. 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	38,354,019.11	134,178,576.93
加：资产减值准备	109,061,097.13	20,211,159.27
信用减值损失	-6,984,593.05	40,266,564.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	317,731,935.70	359,360,261.37
使用权资产摊销	115,953,556.09	121,924,647.38
无形资产摊销	14,667,841.12	15,263,515.42
长期待摊费用摊销	13,774,347.22	19,097,432.30

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）	-804,027.81	-395,546.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,100,980.29	356,782.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-80,083,133.47	39,278,702.71
财务费用（收益以“-”号填列）	298,031,185.35	256,617,320.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,572,575.70	-226,064,336.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,937,541.04	-7,196,838.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,374,459.92	-4,636,117.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-240,774,430.60	-31,394,565.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	108,438,748.11	-47,340,618.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	669,674,157.08	-423,340,968.90
其他	45,691,273.71	
经营活动产生的现金流量净额	1,157,572,381.24	266,185,970.86
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	5,669,760,727.60	2,968,602,152.06
减：现金的期初余额	2,968,602,152.06	3,384,043,607.83
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	2,701,158,575.54	-415,441,455.77

(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	5,669,760,727.60	2,968,602,152.06
其中：库存现金	552,091.83	184,929.29
可随时用于支付的银行存款	5,580,719,463.26	2,527,450,059.20

可随时用于支付的其他货币资金	88,489,172.51	440,967,163.57
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	5,669,760,727.60	2,968,602,152.06
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

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

79、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

80、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	10,683,885.82	保证金占用、诉讼事项和借款（注1）
应收票据		
存货	53,615,352.83	银行借款抵押和套保占用（注3）
固定资产	17,434,845.20	注6
无形资产	39,270,715.09	注6
应收账款	146,595,880.49	银行借款抵押（注2）
其他流动资产	70,096,845.00	套保占用保证金
合计	337,697,524.43	/

其他说明：

注1. 2022年12月31日，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 将账面价值为人民币 4,812,756.24 元货币资金用于取得银行借款抵押，另本集团由于诉讼事项被冻结货币资金金额为 5,702,964.35 元，剩余被冻结的货币资金均为保证金占用。

注2. 2022年12月31日，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 将账面价值为人民币 146,595,880.49 元的应收账款用于取得银行借款抵押。

注3. 2022年12月31日，本集团子公司 R1 International Pte. Ltd. 将账面价值为人民币 44,327,352.83 元的存货用于取得银行借款抵押；本集团子公司上海龙橡国际贸易有限公司期货账户质押 9,288,000.00 元存货。

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%股权以前年度用于取得银行借款质押，本年贷款已还清。于 2022 年 7 月办理完成股权出质注销登记手续。

注 5. 2022 年 12 月 31 日，本集团子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司将持有的孙公司海南天然茶叶有限公司 51.00%股权进行质押，借款人为海南天然茶叶有限公司；本集团子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司将持有的孙公司海南海胶哲林果业有限公司 45.00%股权进行质押，借款人为海南海胶哲林果业有限公司。

注 6. 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存在诉讼事项（详见附注十二），被查封的房屋建筑物和土地使用权的情况：

所有权人	类型	账面价值 (元)	权证号码	面积
海南经纬乳胶丝 有限责任公司	无形资产-土地使用 权	12,907,051.28	老城国用 [2009] 第 1145 号	165,217.45 平 方米
海南安顺达橡胶 制品有限公司	无形资产-土地使用 权	7,882,266.36	老城国用 [2010] 第 1198 号	103,338.09 平 方米
海南老城海胶深 加工产业园投资 管理有限公司	无形资产-土地使用 权	9,780,173.28	琼[2016]澄迈县不 动产第 00D2139 号	125,171.74 平 方米
海南经纬乳胶丝 有限责任公司	无形资产-土地使用 权	8,701,224.17	琼[2019]澄迈县不 动产第 0014140 号	23,202.93 平方 米
海南经纬乳胶丝 有限责任公司	固定资产-1#乳胶丝 车间	17,434,845.20	琼[2018]澄迈县不 动产第 0037748 号	22,864.43 平方 米

81、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			661,503,019.97
欧元	353,982.46	7.4229	2,627,576.40
印度卢比	2,099,553.92	0.0842	176,782.44
日元	21,021,281.79	0.0524	1,101,515.17
马来西亚林吉特	1,331,187.11	1.5772	2,099,548.31
新加坡元	1,375,807.85	5.1831	7,130,949.67
泰国铢	2,253,621.30	0.2014	453,879.33
美元	92,795,336.93	6.9646	646,282,403.58
越南盾	12,568,677,994.43	0.0001	1,256,867.80
卢布	3,611,758.70	0.0942	340,227.67
老挝吉普	83,174,000.00	0.0004	33,269.60
应收票据			58,431,634.51
美元	8,389,804.80	6.9646	58,431,634.51
应收账款			474,968,938.85
欧元	20,546.93	7.4229	152,517.81
印度卢比	150,347,103.09	0.0842	12,659,226.08

马来西亚林吉特	985,023.71	1.5772	1,553,579.40
泰国铢	962,976.71	0.2014	193,943.51
美元	66,044,254.46	6.9646	459,971,814.61
日元	8,356,058.02	0.0524	437,857.44
其他应收款			41,916,497.62
印度卢比	5,532,555.82	0.0842	465,841.20
日元	309,616,875.38	0.0524	16,223,924.27
马来西亚林吉特	137,993.75	1.5772	217,643.74
新加坡元	61,941.15	5.1831	321,047.17
泰国铢	28,094.35	0.2014	5,658.20
美元	3,534,992.44	6.9646	24,619,808.35
越南盾	625,746,935.93	0.0001	62,574.69
短期借款			866,849,790.78
日元	6,700,000,000.00	0.0524	351,080,000.00
印度卢比	103,052,754.39	0.0842	8,677,041.92
马来西亚林吉特	2,447,708.93	1.5772	3,860,526.52
美元	72,255,725.00	6.9646	503,232,222.34
应付账款			358,697,867.36
美元	46,719,732.63	6.9646	325,384,249.87
欧元	3,192,552.60	7.4229	23,697,998.69
泰国铢	1,108,559.17	0.2014	223,263.82
日元	28,316,681.30	0.0524	1,483,794.10
印度卢比	32,420,543.82	0.0842	2,729,809.79
越南盾	436,888,022.28	0.0001	43,688.80
新加坡元	1,242.94	5.1831	6,442.28
马来西亚林吉特	3,251,724.58	1.5772	5,128,620.01
其他应付款			413,252,642.82
印度卢比	2,908,009.98	0.0842	244,854.44
欧元	998.31	7.4229	7,410.36
日元	1,713,105.53	0.0524	89,766.73
马来西亚林吉特	1,867,079.79	1.5772	2,944,758.24
泰国铢	36,951.79	0.2014	7,442.09
美元	58,734,875.98	6.9646	409,064,917.25
越南盾	7,916,364,066.85	0.0001	791,636.41
新加坡元	19,651.81	5.1831	101,857.30

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

82、套期

适用 不适用

83、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
自动化、智能化胶园装备的研制与推广应用（课题2）	300,000.00	递延收益	35,438.00
2022年农业行业基础能力建设项目	170,110,000.00	递延收益	
2021年中央财政农业生产发展资金（含产业集群项目）	72,360,000.00	递延收益	
森林植被恢复费	18,000,000.00	递延收益	
中央财政林业改革发展资金	10,820,000.00	递延收益	
2022年中央财政农业生产发展资金	9,180,000.00	递延收益	
2019JG项目	1,854,768.92	递延收益	
2021年支持工业互联网发展政策资金（工业互联网“三化”改造设备补助）	1,410,000.00	递延收益	141,000.00
高性能航空子午线轮胎的设计与制造	1,410,000.00	递延收益	
其他	1,427,700.03	递延收益	878,781.22
2016年省重大科技专项（高）	1,110,025.35	递延收益	444,460.04
2020年海南省高新技术产业发展知识产权专项资金（第二批）	600,000.00	递延收益	
天然橡胶收入保险补贴	312,641,871.17	其他收益	312,641,871.17
橡胶树综合保险补贴	85,580,645.16	其他收益	85,580,645.16
其他	7,833,139.79	其他收益	7,833,139.79
中小企业四化项目奖励	710,000.00	营业外收入	710,000.00
天长市财政局扶持企业土地使用税返还款	297,018.00	营业外收入	297,018.00
收到绿色食品认证补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
其他	578,067.87	营业外收入	578,067.87

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

84、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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
昌江世宇实业有限公司		80	引进新投资者	2022.9.30	无法实施控制	-10,000,000.00	20	10,450,000.00	10,000,000.00	-450,000.00	资产基础法评估	

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

本集团子公司中国橡胶投资集团有限公司于 2022 年 11 月 18 日新设立，截至 2022 年 12 月 31 日，未建立账簿。

本集团孙公司宁波宝橡贸易发展有限公司于 2022 年 11 月注销；本集团孙公司海南农垦金联乳胶制品有限公司于 2022 年 4 月注销。
其他合并范围改变事项详见附注八、2 和附注八、3

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（注2）	香港	香港	商业	100		设立
16. 中塞农业发展有限公司（注3）	塞拉利昂	塞拉利昂	农业	60		设立
17. 东橡投资控股（上海）有限公司	上海	上海	商业	100		设立
18. 海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司	澄迈	澄迈	工业		100	设立
19. 海南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		90	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. 海胶鲷海生态实业（海南）有限公司	澄迈	澄迈	农业		71.95	非同一控制企业合并

38. 海南天然茶叶有限公司（注4）	白沙	白沙	农业		51	设立
39. 海南海胶哲林果业有限公司（注5）	三亚	三亚	农业		45	设立
40. 海南海胶乐香油茶产业有限公司（注6）	老城	老城	农业		45	设立
41. 勐腊县热源制胶有限公司	西双版纳	西双版纳	农业		77.67	非同一控制企业合并
42. 达维天然橡胶（云南）有限公司	西双版纳	西双版纳	农业		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		成立
50. 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
51. R1 International Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	88.86		同一控制企业合并
52. R1 International Malaysia Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易		88.86	同一控制企业合并
53. R1 International (Thailand) Ltd.	泰国	泰国	贸易		88.86	同一控制企业合并
54. R1 International Japan Limited	日本	日本	贸易		88.86	同一控制企业合并
55. R1 International Trading (Shanghai) Co., Ltd.	上海	上海	贸易		88.86	同一控制企业合并
56. R1 International (India) Private Limited	印度	印度	贸易		88.86	同一控制企业合并

57.R1 Delta CIS Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		45.31 86	同一控制企业合并
58.R1 International Company Limited (Vietnam)	越南	越南	贸易		88.86	同一控制企业合并
59.R1 International (Americas), Inc.	美国	美国	贸易		88.86	同一控制企业合并
60.R1 International (Qingdao) Co., Ltd.	青岛	青岛	贸易		88.86	同一控制企业合并
61.R1 Rubber Ventures Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	咨询		88.86	同一控制企业合并
62.Quoc Viet Rubber Company Limited	越南	越南	制造业		88.86	同一控制企业合并
63.Hwah Yang Agro Industries Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	制造业		57.76	非同一控制企业合并
64. 安徽爱德福乳胶制品有限公司	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. 海南好舒服天然乳胶科技有限公司	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			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. 天胶投资（青岛）有限公司	青岛	青岛	商业服务业	60		设立
77. 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
78. RI INTERNATIONAL INVESTMENT HOLDING GROUP PTE. LTD.	新加坡	新加坡	橡胶贸易	100		设立
79. 中国橡胶投资集团有限公司	香港	香港	投资	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

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. 中国天然橡胶集团有限公司（原名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，其他股东无一票否决权，将其纳入合并范围。

注 5. 在董事会中占有多数表决权，其他股东无一票否决权，将其纳入合并范围。

注 6. 在董事会中占有多数表决权，其他股东无一票否决权，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。

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	20.00%	- 11,470,363.99		50,569,133.81
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	25.00%	- 14,639,056.06		18,288,029.35
RIInternationalPte. Ltd.	11.14%	8,292,032.02	-3,305,785.00	57,226,083.95

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	138,163,859.96	149,114,299.20	287,278,159.16	115,612,852.71	1,310,515.00	116,923,367.71	211,669,650.53	154,868,929.50	366,538,580.03	146,294,328.08	41,515.00	146,335,843.08
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	36,720,647.20	72,832,245.58	109,552,892.78	40,528,977.95	1,330,419.26	41,859,397.21	63,226,094.56	90,465,043.25	153,691,137.81	23,059,570.45	4,122,314.91	27,181,885.36
RIInternationalPte. Ltd.	1,965,066.159.38	84,342,859.11	2,049,409,018.49	1,428,469,687.84	36,706,854.65	1,465,176,542.49	1,592,732,859.07	62,921,464.53	1,655,654,323.60	1,175,177,877.78	9,120,630.13	1,184,298,507.91

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	281,320,846.08	- 57,351,819.95	- 57,351,819.95	63,426,655.53	455,524,504.40	- 30,663,484.64	- 30,663,484.64	- 18,582,128.39
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	21,391,376.29	- 58,815,756.88	- 58,815,756.88	- 3,073,312.33	36,356,524.01	- 38,926,507.16	- 44,898,124.78	- 12,722,507.62

RIInternationalPte.Ltd.	8,508,698,124.88	79,155,444.22	116,182,445.31	582,799,225.13	7,484,033,233.58	85,983,602.63	74,112,829.47	-186,760,853.77
-------------------------	------------------	---------------	----------------	----------------	------------------	---------------	---------------	-----------------

其他说明：

/

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本集团子公司海南农垦现代物流集团有限公司于2022年6月30日收购青岛信润升供应链管理有限公司持有的青岛飞橡国际物流有限公司15%的少数股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	青岛飞橡国际物流有限公司
购买成本/处置对价	4,672,110.00
--现金	4,672,110.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,672,110.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,371,637.51
差额	300,472.49
其中：调整资本公积	300,472.49
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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		49.00	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	20.00		权益法
2. 昌江海垦资源开发有限公司	海南省昌江县	海南省昌江县	商务服务	49.00		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	908,568.70		909,718.68	
其中: 现金和现金等价物	255.78		1,405.76	
非流动资产	3,265,353.50		3,265,353.50	
资产合计	4,173,922.20		4,175,072.18	
流动负债	5,585,235.32		5,585,235.32	
非流动负债	0.00		0.00	
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	-1,411,313.12		-1,410,163.14	
按持股比例计算的净资产份额	-691,543.43		-690,979.94	

调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润	-1,150.00		-0.01	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,150.00		-0.01	
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	
	海南农垦集团财务有限公司	昌江海垦资源开发有限公司	海南农垦集团财务有限公司	昌江海垦资源开发有限公司
流动资产	4,149,927,370.25	236,868,607.27	5,203,211,376.93	232,001,234.73
非流动资产	6,154,365,836.77	3,883,190.77	4,824,548,721.59	7,169,665.51
资产合计	10,304,293,207.02	240,751,798.04	10,027,760,098.52	239,170,900.24
流动负债	9,502,526,008.99	1,386,727.06	9,184,179,582.17	8,463,282.91
非流动负债	2,382,783.43	172,200,000.00		152,900,000.00
负债合计	9,504,908,792.42	173,586,727.06	9,184,179,582.17	161,363,282.91
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	799,384,414.60	67,165,070.98	843,580,516.35	77,807,617.33
按持股比例计算的净资产份额	159,876,882.92	32,910,884.78	168,716,103.27	38,125,732.49
调整事项				
—商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	159,876,882.92	32,910,884.78	168,716,103.27	38,125,732.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	318,732,014.17	1,297,500.00	231,890,072.56	311,271.53
净利润	122,763,796.53	-10,642,546.35	134,530,491.15	21,120,638.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	122,763,796.53	-10,642,546.35	134,530,491.15	21,120,638.20
本年度收到的来自联营企业的股利	33,391,979.66			

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		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	263,938,051.59	231,533,370.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-12,300,232.00	3,080,863.90
—其他综合收益		-116,270.71
—综合收益总额	-12,300,232.00	2,964,593.19

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	-690,979.94	-563.5	-691,543.44
上海增石资产管理有限公司	-1,672,392.71	-156,988.48	-1,829,381.19

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

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量

的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新加坡币、欧元等外币币种有关，除本集团的几个下属子公司以前述外币币种进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。2022年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、61“外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 4%	-11,800,869.23	1,161,455.15	12,368,031.58	15,899,011.82
人民币对美元升值 4%	11,800,869.23	-1,161,455.15	-12,368,031.58	-15,899,011.82
人民币对新加坡币贬值 4%	-246,684.46		-160,847.19	
人民币对新加坡元升值 4%	246,684.46		160,847.19	
人民币对欧元贬值 4%	837,012.59		1,184,923.35	
人民币对欧元升值 4%	-837,012.59		-1,184,923.35	
人民币对日元贬值 4%	13,384,873.62		-680,699.12	
人民币对日元升值 4%	-13,384,873.62		680,699.12	
人民币对泰国铢贬值 4%	-15,962.55		-4,728.53	
人民币对泰国铢升值 4%	15,962.55		4,728.53	
人民币对港币贬值 4%			-10,941.78	
人民币对港币升值 4%			10,941.78	
人民币对印度卢比贬值 4%	-66,005.74		-147,976.11	
人民币对印度卢比升值 4%	66,005.74		147,976.11	
人民币对马来西亚林吉特贬值 4%	322,517.70		-687,372.63	-241,789.03
人民币对马来西亚林吉特升值 4%	-322,517.70		687,372.63	241,789.03
人民币对越南盾贬值 4%	-13,903.85		45,512.36	135,622.40
人民币对越南盾升值 4%	13,903.85		-45,512.36	-135,622.40
人民币对老挝吉普贬值 4%	-1,325.79		-47,564.61	

人民币对老挝吉普升值 4%	1,325.79		47,564.61	
人民币对卢布贬值 4%	-13,903.85			
人民币对卢布升值 4%	13,903.85			

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 5,367,141,440.79 元（上年末：

4,188,867,289.67 元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 1,630,462,056.69 元（上年末：2,490,678,291.65 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基准点	-18,497,424.50		-15,750,916.35	
人民币基准利率减少 25 个基准点	18,497,424.50		15,750,916.35	

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
衍生金融工具公允价值增加 5%	10,471,902.40	661,533.30	15,804,909.02	661,533.30
衍生金融工具公允价值减少 5%	-10,471,902.40	-661,533.30	-15,804,909.02	-661,533.30

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注 3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新供应商预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为

15 天，交易记录良好的终端客户可获得 1 个月的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、10。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款和其他应收款合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4 和附注六、7 的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 73,053.20 万元（上年末：21,849.98 万元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内（含 1 年）	2-3 年（含 3 年）	4 至 5 年（含 5 年）	5 年以上	合计
短期借款	2,773,814,184.65				2,773,814,184.65
衍生金融负债	80,044,523.55				80,044,523.55
应付票据	20,000,000.00				20,000,000.00
应付账款	693,289,905.46				693,289,905.46
其他应付款	391,741,187.46				391,741,187.46
其他流动负债	12,053,183.20				12,053,183.20
一年内到期的非流动负债	1,525,800,744.57				1,525,800,744.57
长期借款	88,311,640.00	3,168,797,353.67			3,257,108,993.67
租赁负债		408,000,000.00	387,600,000.00	1,925,760,000.00	2,721,360,000.00
合计	5,575,055,368.89	3,576,797,353.67	387,600,000.00	1,925,760,000.00	11,465,212,722.56

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	4,467,850.00	170,688,890.39		175,156,740.39
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,467,850.00	170,688,890.39		175,156,740.39
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	4,467,850.00	170,688,890.39		175,156,740.39
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				
(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		174,138,513.87		174,138,513.87
(1) 应收票据		174,138,513.87		174,138,513.87
(2) 应收账款				
(七) 其他权益工具投资			17,640,888.00	17,640,888.00
持续以公允价值计量的资产总额	4,467,850.00	344,827,404.26	17,640,888.00	366,936,142.26
(六) 交易性金融负债	651,391.73	79,393,131.82		80,044,523.55
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	651,391.73	79,393,131.82		80,044,523.55
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	651,391.73	79,393,131.82		80,044,523.55
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	651,391.73	79,393,131.82		80,044,523.55
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	年末公允价值	可观察输入值
衍生金融资产	4,467,850.00	上海期货交易所相关合约收盘价
衍生金融负债	651,391.73	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	年末公允价值		估值技术	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	150,581,177.82	70,732,526.36	注 1	交易所商品交易价格
期货合约	19,383,839.90	4,482,890.15	注 2	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	723,872.67	4,177,715.31	注 3	
应收款项融资	174,138,513.87			
合计	344,827,404.26	79,393,131.82		

注 1. 远期商品合约以公允价值计量。其公允价值由本集团估值委员会决定。该委员会基于年末最后一个交易日商品交易价决定其公允价值。若年末最后一个交易日无交易，则参考市场的买卖报价，以及经纪/第三方报价评估估值的合理性。估值委员会亦会参考多家交易所橡胶期货价格评估估值合理性。

注 2. 期货合约以公允价值计量。其公允价值基于上海期货交易所（“SHFE”）、新加坡商品交易所（“SICOM”）、东京商品交易所（“TOCOM”）、IceCottonMarket（“ICE”）和上海国际能源交易中心（“INE”）的报价。本集团估值委员会参考多家交易所报价以评估估值的合理性。

注 3. 远期外汇合约使用基于可观测市场输入值的方法进行估值。常用方法包括使用现值计算的远期定价。该模型综合多种输入值，包括对手方信用水平，外汇即期及远期汇率，以及远期汇率曲线。

远期外汇合约的公允价值的估算基于 2022 年 12 月 31 日年末远期汇率与合约远期汇率的差值，并乘以名义金额。

远期外汇合约用于对冲的金融工具	名义金额	估计的公允价值
以外币计价的公司销售承诺	-58,162,168.56	-405,952.60
以外币计价的公司采购承诺	368,121,956.22	-3,353,064.88

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，海南省农垦投资控股集团有限公司（以下简称“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。该笔质押于2022年3月23日办理了解除质押手续。

2021年7月16日，海垦控股集团将其持有的本公司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”，用于可交换公司债券换股和本息偿付提供担保。

截至2022年12月31日，海垦控股集团累计质押本公司股份132,000,000股，占其持有本公司股份的4.79%，占本公司总股本的3.08%。

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

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

本集团重要的合营和联营企业详见附注九、2、“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
海胶（海南）智能科技有限责任公司	合营企业
海南海胶智造科技有限公司	合营企业
海南易石电子商务有限公司	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
海南天地海胶农业投资有限公司	联营企业
海南海胶闽星农业科技有限公司	联营企业
三亚华海圆融旅业有限公司	联营企业
海南农垦红牧农业发展有限公司	联营企业
昌江海垦资源开发有限公司	联营企业
海南农垦集团财务有限公司	联营企业
中垦天然橡胶科技有限公司	联营企业
PT Bintang Agung Persada	联营企业
国药集团健康实业（海南）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
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	联营企业
北京壹平台科技有限公司	联营企业
海南鲁华海胶新材料有限公司	联营企业
海南瑞雨椰创科技开发有限公司	联营企业
海南华橡酒业有限公司	联营企业
海南海胶嘉韵旅游开发有限公司	联营企业
昌江世宇实业有限公司	联营企业
海南百佳百业文旅产业有限公司	联营企业
杭州贝豪控股股份有限公司	联营企业
上海增石资产管理有限公司	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
北京海垦商贸发展有限公司	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
海南中橡电子商务有限公司	控股股东下属公司
海南兴农源农业科技开发有限公司	控股股东下属公司
海南新六农垦农牧科技有限公司	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
海南省农垦设计院有限公司	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
海南省农垦建工集团有限公司	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
海南淇利工程招标代理有限公司	控股股东下属公司
海南农垦植保中心	控股股东下属公司
海南农垦长征农场有限公司	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
海南农垦阳江农场有限公司	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
海南农垦新希望农牧科技有限公司	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
海南农垦西达农场有限公司	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
海南农垦神泉藤海实业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦南平农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦南金农场有限公司	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
海南农垦南繁保亭基地有限公司	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
海南农垦联合复合肥厂	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
海南农垦金环物资实业有限公司	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
海南农垦华牧农牧科技有限公司	控股股东下属公司
海南农垦华利仓储物流有限公司	控股股东下属公司
海南农垦花卉有限公司	控股股东下属公司
海南农垦鸿运旅行社有限公司	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
海南农垦红明农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦果蔬产业集团有限公司	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
海南农垦大集蛋业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦畜牧集团有限公司	控股股东下属公司
海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司	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
海南农垦草畜产业集团有限公司	控股股东下属公司

海南农垦八一总场有限公司	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
海南金垦赛博信息科技有限公司	控股股东下属公司
海南金垦农业开发有限公司	控股股东下属公司
海南金鼎实业发展股份有限公司	控股股东下属公司
海南嘉乐潭农业科技有限公司	参股公司
海南海垦物业服务有限公司	控股股东下属公司
海南丰沐实业有限公司	孙公司股东
海南宝星昌达装饰工程有限公司	参股公司
海口东昌胡椒有限公司	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
海南农垦资产管理有限公司	控股股东下属公司
三亚南滨现代农业工贸有限公司	控股股东下属公司
海南农垦畜牧集团股份有限公司	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
扬州银河毛制品有限公司	受少数股东庄晓亮控制的公司
扬州市江都区银河床垫有限公司	受少数股东庄晓亮控制的公司
VonBunditCo., Ltd.	受少数股东 Thaveesak HoldingsCo., Ltd 控制的公司
ArchipelagoRubberTradingPte. Ltd.	控股股东下属公司

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd.	采购橡胶产品	49,429.02			86,285.54
Von Bundit Co., Ltd.	采购橡胶产品	20,317.88			7,764.84
海南省农垦建工集团有限公司	工程款	3,419.90			342.88
海南易石电子商务有限公司	采购橡胶产品	2,247.07			212.48
海南农垦东兴农场有限公司	采购材料款	427.71			

海南橡城工程项目管理有限公司	监理费	306.08			118.89
海南农垦植保中心	采购材料款	178.05			7.69
海南省农垦设计院有限公司	设计费	168.08			709.74
海南淇利工程招标代理有限公司	招标代理费	139.33			110.05
海南农垦乌石农场有限公司	采购橡胶产品	114.8			779.31
海南金垦赛博信息科技有限公司	采购信息系统	61.75			126.16
海南海垦物业服务服务有限公司	餐费及物业水电费	37.7			85.89
海南三叶医药物流管理有限公司	仓储管理费	32.21			45.19
海南兴农源农业科技开发有限公司	种苗款	9.52			22.29
海南农垦鸿运旅行社有限公司	机票款	1.22			25.16
海南农垦长征农场有限公司	采购橡胶原料				1,677.58
儋州九和实业有限公司	采购橡胶原料				310.25
扬州银河毛制品有限公司	采购材料款				270.08
海南农垦阳江农场有限公司	采购原料款				207.84
海南农垦南平农场有限公司	采购原料款				107.59
海南农垦资产管理有限公司	采购设备款				71.34
海南农垦烨运宏实业有限公司	采购材料款				67.92
三亚南滨现代农业工贸有限公司	采购原料款				38.84
海南农垦畜牧集团股份有限公司	青苗补偿款				36.44
海南农垦南繁保亭基地有限公司	采购材料款				19

屯昌中建投资有限公司	采购农药款				7.02
海南国际热带农产品交易中心有限公司	信息服务费				4.12
扬州银河毛制品有限公司	销售乳胶制品				43.26
其他关联方		0.46			3.91

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
海南易石电子商务有限公司	销售橡胶产品	2,200.59	1,113.44
VonBunditCo., Ltd.	销售橡胶产品	821.52	874.9
海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTE. LTD.)	综合管理费	103.77	188.68
海南丰沐实业有限公司	销售林木款	100.36	2,060.33
北京绿色海垦农产品销售有限公司	销售农产品	37.79	
海南农垦植保中心	销售农药款	19.89	8.9
海南农垦南繁产业集团有限公司	销售农产品		50.36
其他关联方		4.31	9.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

海南天地海胶农业投资有限公司	土地使用权和房屋	4,879,830.76	7,330,449.78
海南海胶闽星农业科技 有限公司	土地使用权和房屋	1,720,974.62	1,545,769.04
海南嘉乐潭农业科技有 限公司	土地使用权	1,657,220.46	795,038.17
三亚华海圆融旅业有限 公司	土地使用权和房屋	1,255,586.92	1,193,086.92
海南农垦草畜猪业有限 公司	土地使用权	662,163.12	607,622.09
海南新六农垦农牧科技 有限公司	土地使用权	612,719.07	212,567.48
海南农垦东兴农场有限 公司	土地使用权	327,170.17	763,944.35
海南农垦大集蛋业有限 公司	土地使用权	236,067.64	235,238.64
海南农垦新希望农牧科 技有限公司	土地使用权	216,483.89	212,567.48
海南农垦草畜猪业有限 公司临高分公司	土地使用权	169,296.60	223,837.63
海南农垦红牧农业发展 有限公司	土地使用权	157,950.00	157,955.25
海南农垦华牧农牧科技 有限公司	土地使用权	66,000.00	115,500.00
海南兴农源农业科技开 发有限公司	土地使用权	38,660.68	57,576.58
海南农垦红明农场有限 公司	土地使用权	21,500.00	30,100.00
海南宝星昌达装饰工程 有限公司	土地使用权	21,012.00	21,012.00
海南农垦南繁保亭基地 有限公司	土地使用权和房屋	17,851.99	17,852.01
海南农垦西达农场有限 公司	土地使用权	12,056.00	12,056.00
海南农垦农业开发有限 公司	土地使用权	10,800.00	10,800.00
海南农垦畜牧集团有限 公司	土地使用权	3,726.00	3,726.00
昌江海垦资源开发有限 公司	土地使用权		53,097.35

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京海垦商贸发展有限公司	土地使用权和房屋					3,266,793.53	2,410,272.26				
三亚南新农垦家园接待中心有限公司	房屋					1,758,001.68					
海南农垦机关物业服务集团有限公司	房屋					452,935.78	671,581.90				
海南农垦阳江农场有限公司	房屋					316,373.52	158,186.78				
海南农垦金江农场有限公司	土地使用权					184,485.60	92,542.59				
海南农垦龙江农场有限公司	房屋					19,391.93	15,851.97				

海南农垦八一总场有限公司	房屋					16,389.60					

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
海南天然茶叶有限公司	963,900.00	2021/12/28	2023/12/27	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

本公司子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司将其持有的海南天然茶叶有限公司 51% 股权为海南天然茶叶有限公司在海南银行股份有限公司不超过 300 万元的流动资金贷款业务提供质押担保。

(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				
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/8/30	2023/8/29	全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	20,000,000.00	2022/9/27	2023/9/26	全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	10,000,000.00	2022/9/26	2023/9/25	全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	30,000,000.00	2022/12/27	2023/12/27	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	110,000,000.00	2022/6/22	2023/6/27	全资子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司
海南农垦集团财务有限公司	10,000,000.00	2022/12/12	2023/3/10	全资子公司公司中橡资源（海南）股份有限公司
海南农垦集团财务有限公司	2,050,000.00	2022/6/7	2023/6/6	控股子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司
海南农垦集团财务有限公司	7,400,000.00	2022/6/7	2023/6/6	控股子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司
海南农垦集团财务有限公司	550,000.00	2022/6/7	2023/6/6	控股子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/8/23	2023/1/30	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/8/26	2023/3/30	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	400,000,000.00	2022/11/18	2023/5/20	本公司借款

海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/10/14	2023/4/13	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	20,000,000.00	2022/12/15	2023/1/30	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
小计	1,110,000,000.00			
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2022/1/18	2022/3/31	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/3/30	2022/6/29	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/5/27	2022/8/26	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	20,000,000.00	2022/9/5	2022/10/8	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	30,000,000.00	2022/9/5	2022/11/4	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/11/25	2022/12/15	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/11/25	2022/12/25	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司
海南农垦集团财务有限公司	20,000,000.00	2022/10/25	2022/12/21	全资子公司中橡资源(海南)股份有限公司
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/3/23	2022/7/30	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2022/9/21	2022/12/20	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	30,000,000.00	2022/11/9	2022/12/27	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/8/30	2022/11/29	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	60,000,000.00	2022/9/26	2022/12/25	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	50,000,000.00	2022/10/14	2022/12/27	全资孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款
小计	960,000,000.00			
海南农垦集团财务有限公司	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
海南农垦集团财务有限公司	20,000,000.00	2021/4/8	2022/4/7	控股子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2021/9/6	2022/1/30	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2021/9/14	2022/2/28	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2021/9/14	2022/3/31	本公司借款
小计	630,000,000.00			

注：本集团本报告期内向海南农垦集团财务有限公司支付关联方拆入资金利息 18,714,319.45 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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	332.17	325.75

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

A、关联方存款

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司的银行存款余额为 1,980,945,638.36 元，收取的存款利息收入金额为 7,791,265.14 元。

B、股权处置

①本公司分别于 2022 年 11 月 24 日、2022 年 12 月 12 日召开第六届董事会第十六次会议、2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于转让北京海垦商贸发展有限公司股权项目的议案》。本公司将所持有的联营单位北京海垦商贸发展有限公司 29.34% 股权通过协议方式全部转让给海垦控股集团，转让价格为人民币 68,301.18 万元。截至报告出具日，双方已完成全部股权交割。

本公司于 2022 年 12 月 23 日收到该笔交易的 80% 款项 54,640.94 万元，剩余 20% 款项按照协议约定于 2023 年 1 月收到。

②本集团子公司海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司与非合并范围内关联方海南农垦果蔬产业集团有限公司于 2022 年 8 月 30 日签订《增资协议书》，约定海南农垦果蔬产业集团有限公司和海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司向本集团孙公司昌江世宇实业有限公司分别增资 4,000 万元和 45 万元，增资完成后，海南农垦果蔬产业集团有限公司持有昌江世宇实业有限公司股权比例为 80%，本集团子公司海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司持有昌江世宇实业有限公司股权比例由原来的 100% 变为 20%。截至 2022 年 12 月 31 日，双方交易完成。

C、关联购置生产经营场所

本公司于 2022 年 5 月 6 日召开第六届董事会第十次会议，审议通过《海南橡胶关于购置生产经营场所暨关联交易的议案》，本公司以自有资金 45,111.10 万元向海垦控股集团购买位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 楼第 5 层、第 10-22 层（建筑面积共计 22,771.08 平方米）办公写字楼。该标的资产购置成功后，将由本公司根据发展需要对办公场所进行分配，满足公司总部及海口地区各分、子公司生产经营场所使用需求。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司购置的房产已办理完过户手续。

D、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。

2022年度本集团根据本报告期内的租赁亩数实际支付承包金20,871.64万元。

E、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。

2022年度本集团未支付综合服务费。

F、委托管理

①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公司处于无业务、无人员的休眠状态；海南大宗商品交易中心有限责任公司为实现进口胶保税交易业务，需要具备拥有保税商品货权的资质。为此，海南大宗商品交易中心有限责任公司提出接管青岛蟠龙国际贸易有限公司。并与上海龙橡国际贸易有限公司签订了《委托经营协议》，托管期为2022年1月1日至2022年12月31日。托管期内产生的利润按最低不低于当年可分配利润10%的比例分配，具体由双方协商；对托管期内青岛蟠龙国际贸易有限公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡国际贸易有限公司不承担义务。本年度本集团未取得托管收益。

②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，奖励管理费用为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。

本公司本年度根据上述约定计提固定管理费用100万元。

③为解决潜在同业竞争，本公司受托管理HSF(S)PTE.LTD.。根据本公司与海垦控股集团2021年9月1日签订的《股权委托管理协议》，每年固定管理费为30万元。

本公司本年度根据上述约定计提固定管理费用30万元。

G、控股股东调整承诺

本公司于2022年11月16日分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于控股股东调整承诺的议案》。

为解决同业竞争，2017年12月20日，海垦控股集团出具承诺：自该承诺出具之日起5年内，将目前在本集团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。

由于资产质量和效益低下，注入将增加本集团负担和海垦控股集团正全面实施“四梁八柱”产业发展战略，将逐步消除同业资产的原因，在该部分胶园经济效益低、管理难度大，且天然橡胶价格持续低迷、胶工短缺的情况下，若将该部分资产注入上市公司，不仅会增加本集团的资金负担、管理负担和经营负担，未来也难以获取增值收益，降低盈利水平，不利于维护本集团和股东的权益。因此，海垦控股集团拟延长原承诺履行期限，调整后的承诺如下：海垦控股集团承诺，在 2027 年 12 月 20 日前，将本集团体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入本集团，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。

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	5,900,933.00	5,900,933.00	6,193,614.78	6,193,614.78
	海南嘉乐潭农业科技有限公司	1,740,081.40	34,801.63		
	海南天地海胶农业投资有限公司	487,374.82	9,747.50		
	海南新六农垦农牧科技有限公司	274,789.21	5,495.78		
	海南海胶闽星农业科技有限公司	240,434.10	4,808.68		
	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
	海口东昌胡椒有限公司	15,521.45	310.43		
	扬州银河毛制品有限公司			1,044,365.61	65,998.04
	海南农垦南繁产业集团有限公司			227,628.00	4,552.56
	海南梦农热带农业旅游投资有限公司			65,978.50	3,298.93
	小计	8,703,773.98	6,000,737.02	7,576,226.89	6,312,104.31
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	
	海南农垦神泉藤海实业有限公司	563,760.00		563,760.00	
	小计	1,315,780.00		1,315,780.00	
	海南省农垦投资控股集团有限公司	136,902,360.00	2,738,047.20		
	海南农垦新加坡投资有限公司	1,000,000.00	200,000.00	1,000,000.00	20,000.00

其他应收款	司 (HSF (S) PTE. LTD.)				
	海南新海康源农业科技发展有限公司	881,278.50	881,278.50	881,278.50	881,278.50
	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	850,000.00	127,500.00	850,000.00	42,500.00
	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
	海南国际热带农产品交易中心有限公司	528,766.10	377,448.60	827,798.10	277,506.99
	海南宝星昌达装饰工程有限公司	436,729.94	436,729.94		
	海南农垦东兴农场有限公司	434,372.00	19,951.67	743,428.44	14,868.57
	海南农垦果蔬产业集团有限公司	371,878.86	7,437.58		
	海南海胶闽星农业科技有限公司	62,600.00	1,252.00		
	北京海垦商贸发展有限公司	50,000.00	1,000.00		
	海南兴农源农业科技开发有限公司	40,500.00	2,025.00	40,500.00	810
	海南三叶医药物流管理有限公司	35,200.00	704		
	海南农垦金江农场有限公司	20,000.00	3,000.00	20,000.00	1,000.00
	海南省农垦设计院有限公司	15,000.00	750	15,000.00	300
	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
	海南农垦八一总场有限公司	2,000.00	40		
	海南海垦物业服务服务有限公司	432	8.64		
	海南农垦机关物业服务服务有限公司	66	1.32		
	海南农垦西达农场有限公司			12,056.00	241.12
	小计	142,343,629.72	5,509,620.77	5,102,507.36	1,950,951.50

(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	ArchipelagoRubberTradingPte. Ltd.	24,153,296.18	43,786,527.48
	VonBunditCo.,Ltd.	4,474,150.27	1,646,652.04
	海南农垦花卉有限公司	616,844.29	898,392.34
	海南省农垦设计院有限公司	211,723.00	203,400.00
	海南农垦金江农场有限公司	200,000.00	
	海南农垦联合复合肥厂	176,850.00	
	海南农垦机关物业服务有限公司	174,029.00	
	海南农垦烨运宏实业有限公司	169,052.00	291,892.00
	海南橡城工程项目管理有限公司	100,478.80	100,478.80
	海南省农垦建工集团有限公司	47,768.24	47,768.24
	海南农垦金环物资实业有限公司	39,318.00	39,318.00
	海南三叶医药物流管理有限公司	24,047.40	
	海南农垦亚龙置业有限责任公司	18,149.00	18,149.00
	海南省农垦科学院集团有限公司	11,031.00	11,031.00
	PTBintangAgungPersada	9,961.82	9,119.48
	海南农垦神泉藤海实业有限公司	7,199.00	7,199.00
	海南淇利工程招标代理有限公司	6,700.00	51,500.00
	海南农垦乌石农场有限公司	2,262.57	
	海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
	海南农垦南平农场有限公司	164.73	164.73
扬州银河毛制品有限公司		1,264,162.03	
海南兴农源农业科技开发有限公司		210,760.00	
小计	30,444,861.30	48,588,350.14	
其他应付款	海南国际热带农产品交易中心有限公司	6,145,906.62	6,407,924.25
	海南省农垦投资控股集团有限公司	4,208,713.27	2,454,789.86
	海南新六农垦农牧科技有限公司	1,686,911.72	1,686,911.72
	国药集团健康实业(海南)有限公司	463,020.33	463,020.33
	海南丰沐实业有限公司	300,000.00	2,000,000.00
	海南农垦西达农场有限公司	300,000.00	300,000.00
	海南海垦物业服务有限公司	135,093.33	666,989.69
	海南农垦烨运宏实业有限公司	132,131.00	132,131.00
	海南宝星昌达装饰工程有限公司	100,000.00	100,000.00
	海南农垦长征农场有限公司	89,065.33	89,065.33
	海南农垦华利仓储物流有限公司	69,640.00	69,640.00
	海南农垦机关物业服务有限公司	65,797.00	65,797.00
	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	53,220.40	74,508.56
	海南淇利工程招标代理有限公司	52,950.00	52,950.00
	海南农垦花卉有限公司	42,827.13	42,827.13
	海南农垦阳江农场有限公司	41,932.93	41,932.93
	海南天地海胶农业投资有限公司	40,040.00	40,040.00
	海南农垦南繁保亭基地有限公司	30,000.00	30,000.00
	海南农垦华牧农牧科技有限公司	30,000.00	30,000.00
	海南省农垦科学院集团有限公司	14,994.00	14,994.00
	海南农垦赛博信息科技有限公司	5,540.00	
	海南农垦南金农场有限公司	4,626.95	4,626.95
	海南中橡电子商务有限公司	3,637.43	3,637.43
	海南省农垦建工集团有限公司	2,617.60	2,617.60
	扬州市江都区银河床垫有限公司		12,606,050.83
	扬州银河毛制品有限公司		8,962,433.41
	海南农垦鸿运旅行社有限公司		20,515.00
	海南农垦农业开发有限公司		18,000.00

	小计	14,018,665.04	36,381,403.02
预收款项	三亚华海圆融旅业有限公司	16,474,167.49	17,667,254.41
	海南农垦草畜猪业有限公司	8,894,534.41	10,861,562.73
	海南农垦大集蛋业有限公司	3,626,596.04	3,861,834.68
	海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司	2,609,988.05	2,778,684.65
	海南农垦草畜产业集团有限公司	2,446,500.00	4,893,000.00
	海南天地海胶农业投资有限公司	2,248,996.72	2,115,286.68
	海南农垦新希望农牧科技有限公司	240,619.71	16,264.18
	海南农垦红牧农业发展有限公司	118,462.50	118,462.50
	海南兴农源农业科技开发有限公司	26,185.36	25,568.04
	海南农垦华牧农牧科技有限公司	16,500.00	16,500.00
	海南农垦红明农场有限公司	4,300.00	
	海南农垦南繁保亭基地有限公司		17,851.99
	海南海胶闽星农业科技有限公司		38,868.92
	海南农垦农业开发有限公司		10,800.00
	海南农垦畜牧集团有限公司		3,726.00
小计	36,706,850.28	42,425,664.78	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、本公司于 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 10,625.22 万元。海南省高级人民法院于 2022 年 11 月 28 日下发民事判决书[2022]琼民终 205 号，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。

2、本集团孙公司 RlInternational (India) PrivateLimited 接受印度所得税部门对其 2012-2013 年度贸易申报总收入审查后，被要求补缴 14,218,081.00 卢比（折合人民币约

1,310,497.00 元）所得税费用。本集团孙公司已于 2017 年 7 月向班加罗尔当地法院提起上诉，请求撤销付款要求。截至本财务报表批准报出日，该事项尚在审理过程中。

3、本集团孙公司 RlInternational (India) PrivateLimited 接受印度营业税厅增值税部门对其销售、采购及销货退回等申报的审查后，被要求补缴 13,003,782.00 卢比（折合人民币约

1,198,573.00 元）增值税费用。本集团孙公司于 2018 年 7 月向喀拉拉当地高等法院提起上诉，请求撤销付款要求。2019 年 9 月 27 日，公司收到增值税专员的追缴通知，要求支付 14,232,831.00 卢比（折合人民币约 1,453,172.00 元）的费用（包含增值税费用和利息）。公司于 2019 年 10 月 17 日提交了令状请愿书和中止请愿书，以暂缓增值税专员采取的所有追回措施。2019 年 10 月 25 日，喀拉拉高等法院下达了中止令，暂缓增值税专员采取的追缴措施。

2021 年 2 月 26 日，增值税部门要求 RlInternational (India) PrivateLimited 支付 3,861,996.00 卢比，然而，RlInternational (India) PrivateLimited 希望全额减免他们应支付的税款和滞纳金，因此已于 2021 年 10 月 22 日进行第二次上诉，而诉讼程序尚未开始。截至本财务报表批准报出日，该事项尚在审理过程中。

(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

1、重大资产重组

本公司通过境外全资子公司中国橡胶投资集团有限公司（以下简称“橡胶投资”或“境外SPV”）以支付现金的方式向 SinochemInternational(Overseas)Pte.Ltd.（以下简称“中化新”）购买其持有的 HalcyonAgriCorporationLimited（以下简称“HAC 公司”或“标的公司”）574,204,299 股已发行普通股股份（约占 HAC 公司已发行普通股股份 36.00%），并在本次协议转让完成后，向 HAC 公司剩余的全部股份发起强制要约收购。

根据《股份购买协议》约定，2023 年 2 月 3 日（以下简称“交割日”），橡胶投资与中化新完成了本次协议转让以下交割工作：

1. 橡胶投资已向中化新支付本次协议转让总对价 180,874,354.19 美元；
2. 中化新持有的 HAC 公司 574,204,299 股已发行普通股已根据新加坡证券交易所的相关规定完成过户程序。据此，橡胶投资已于 2023 年 2 月 3 日正式为 HAC 公司的控股股东，持有 HAC 公司 574,204,299 股股份，占 HAC 公司已发普通股股份总数的 36.00%。

截至 2023 年 4 月 24 日，要约接纳已结束，橡胶投资合计接纳了 HAC 公司 512,051,726 股股份，约占 HAC 公司已发行普通股股份的 32.10%。本次要约完成后，橡胶投资合计持有 HAC 公司 1,086,256,025 股股份，约占 HAC 公司已发行普通股股份的 68.10%。

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

1、本集团作为承租人

(1) 使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、17、35。

(2) 计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	88,572,896.67
短期租赁费用（适用简化处理）		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
售后租回交易		

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

(3) 与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	219,347,803.22
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合计		219,347,803.22

2、前任高级管理人员被监察机关立案调查

部分曾任公司高管的人员因违法违规正被中共海南省纪律检查委员会立案调查。截至报告日，调查工作仍在进行中。

3、其他事项

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。

由于海南海胶闽星农业科技有限公司借款到期无力偿还。2021 年 12 月 28 日，法院强制划扣本公司银行账户人民币 415.07 万元。2022 年 1 月 5 日，海南海胶闽星农业科技有限公司收到本公司发送的催款函后，未在载明的日期内支付代偿款，本公司提起诉讼。2022 年 4 月 12 日海南省澄迈县人民法院【2022】琼 9023 民初 156 号民事判决书，判决海胶闽星农业科技有限公司应向本公司支付担保代偿款人民币 415.07 万元。截至报告出具日，本公司已收到该笔担保代偿款。

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	402,815,422.43
1 至 2 年	8,973,327.40
2 至 3 年	779,472,844.73
3 年以上	
3 至 4 年	7,000,937.07
4 至 5 年	
5 年以上	4,140,411.13
合计	1,202,402,942.76

(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	8,711,847.00	0.72	8,711,847.00	100.00			9,905,218.57	0.74	9,905,218.57	100.00
其中：										

单项计提坏账准备的收款	8,711,847.00	0.72	8,711,847.00	100.00		9,905,218.57	0.74	9,905,218.57	100.00	
按组合计提坏账准备	1,193,691.09	99.28	1,790,194.65	0.15	1,191,900,901.11	1,331,593,166.84	99.26	1,748,498.03	0.13	1,329,844,668.81
其中：										
合并范围内关联方组合	1,177,811.12	97.96			1,177,811,126.35	1,316,136,884.48	98.11			1,316,136,884.48
账龄组合	15,879,969.41	1.32	1,790,194.65	11.27	14,089,774.76	15,456,282.36	1.15	1,748,498.03	11.31	13,707,784.33
合计	1,202,402,942.76	100.00	10,502,041.65	0.87	1,191,900,901.11	1,341,498,385.41	100.00	11,653,716.60	0.87	1,329,844,668.81

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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	5,895,680.00	5,895,680.00	100.00	预计无法收回款项
公司 2	1,565,017.00	1,565,017.00	100.00	预计无法收回款项
公司 3	1,251,150.00	1,251,150.00	100.00	预计无法收回款项
合计	8,711,847.00	8,711,847.00	100.00	/

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）	12,699,119.65	253,982.40	2.00
1 年至 2 年（含 2 年）	227,144.75	11,357.24	5.00
2 年至 3 年（含 3 年）	1,681,000.00	252,150.00	15.00
4 年至 5 年（含 5 年）			
5 年以上	1,272,705.01	1,272,705.01	100.00
合计	15,879,969.41	1,790,194.65	11.27

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	11,653,716.60	131,414.71	1,356,966.26		73,876.60	10,502,041.65
合计	11,653,716.60	131,414.71	1,356,966.26		73,876.60	10,502,041.65

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	684,832,703.51	56.96	0.00
公司 2	480,470,523.72	39.96	0.00
公司 3	8,867,500.00	0.74	0.00

公司 4	5,900,933.00	0.49	5,895,785.06
公司 5	4,160,936.00	0.35	83,218.72
合计	1,184,232,596.23	98.50	5,979,003.78

其他说明

/

(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	395,024.11	1,682,897.69
应收股利		
其他应收款	1,327,450,607.87	1,590,664,794.33
合计	1,327,845,631.98	1,592,347,692.02

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		
委托贷款		
债券投资		
活期存款	395,024.11	
通知存款		1,682,897.69
合计	395,024.11	1,682,897.69

(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	1,320,291,401.63
1 至 2 年	4,236,257.29
2 至 3 年	5,135,121.73
3 年以上	
3 至 4 年	2,646,033.92
4 至 5 年	2,343,558.61
5 年以上	194,123,590.07
合计	1,528,775,963.25

(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
保证金、押金等	22,826,509.32	16,447,536.53
往来款	1,471,190,093.63	1,745,165,169.41
暂借款	34,759,360.30	25,950,948.75
合计	1,528,775,963.25	1,787,563,654.69

(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)	
2022年1月1日余额	26,762,230.79		170,136,629.57	196,898,860.36
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,509,010.52			2,509,010.52
本期转回	2,962,687.91		7,638,932.72	10,601,620.63
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,855,108.47		10,663,996.66	12,519,105.13
2022年12月31日余额	28,163,661.87		173,161,693.51	201,325,355.38

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	196,898,860.36	2,509,010.52	10,601,620.63		12,519,105.13	201,325,355.38
合计	196,898,860.36	2,509,010.52	10,601,620.63		12,519,105.13	201,325,355.38

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	日常业务借款、工会经费、资金占用费、代垫付社保费用、资金池往来、其他往来、代垫代付工资	383,526,343.65	3 年以内	25.09	
公司 2	内部借款	210,776,072.72	1 年以内	13.79	
公司 3	内部借款	208,938,000.00	1 年以内	13.67	
公司 4	股权转让款	136,902,360.00	1 年以内	8.95	2,738,047.20
公司 5	内部借款	80,000,000.00	1 年以内	5.23	
合计	/	1,020,142,776.37	/	66.73	2,738,047.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,860,420,436.28	194,294,600.00	3,666,125,836.28	5,110,985,547.72	194,294,600.00	4,916,690,947.72

对联营、合营企业投资	311,952,520.44		311,952,520.44	811,606,639.88		811,606,639.88
合计	4,172,372,956.72	194,294,600.00	3,978,078,356.72	5,922,592,187.60	194,294,600.00	5,728,297,587.60

(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	1,568,238,306.16		1,250,565,111.44	317,673,194.72		
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		
R1 International Pte. 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	93,785,605.45			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						
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	5,110,985,547.72	1,250,565,111.44	3,860,420,436.28	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											
海胶（海南）智能科技有限公司	8,039,857.27			-1,223,365.01						6,816,492.26	
海南海胶智造科技有限公司		9,000,000.00		-315,798.87						8,684,201.13	
小计	8,039,857.27	9,000,000.00		-1,539,163.88						15,500,693.39	
二、联营企业											
北京海垦商贸发展有限公司	518,109,423.93		510,032,280.37	-8,077,143.56							
海南农垦集团财务有限公司	168,716,103.27			24,552,759.31			33,391,979.66			159,876,882.92	
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	29,136,938.60			-172,103.91						28,964,834.69	
昌江海垦资源开发有限公司	38,125,732.49			-5,214,847.71						32,910,884.78	

海南国际热带农产品交易中心有限公司	23,950,194.01			-396,329.39						23,553,864.62	
海南农垦红牧农业发展有限公司	10,603,536.27			2,569,186.56						13,172,722.83	
国药集团健康实业(海南)有限公司	3,964,480.27			1,274.42						3,965,754.69	
中垦天然橡胶科技有限公司	3,911,520.70			10,761.50						3,922,282.20	
海南曙光橡胶科技有限公司											
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	7,048,853.07	28,000.00		-4,964,252.75						30,084,600.32	
小计	803,566,782.61	28,000.00	51,003.28	8,309,304.47			33,391,979.66			296,451,827.05	
合计	811,606,639.88	37,000.00	51,003.28	6,770,140.59			33,391,979.66			311,952,520.44	

其他说明:

/

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	1,268,434,911.65	1,473,912,823.65	1,319,197,057.84	1,257,583,715.11
其他业务	146,067,450.19	14,945,587.91	118,203,510.48	9,556,118.68
合计	1,414,502,361.84	1,488,858,411.56	1,437,400,568.32	1,267,139,833.79

(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	分部	合计
商品类型		
橡胶产品	1,195,053,262.38	1,195,053,262.38
原木销售	73,381,649.27	73,381,649.27
其他业务	146,067,450.19	146,067,450.19
按经营地区分类		
国内地区	1,414,502,361.84	1,414,502,361.84
合计	1,414,502,361.84	1,414,502,361.84

合同产生的收入说明：

□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		
权益法核算的长期股权投资收益	6,770,140.59	27,280,324.52
处置长期股权投资产生的投资收益	172,979,519.63	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		
债务重组收益		
理财产品收益		704,057.88
合计	179,749,660.22	27,985,886.80

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	168,539,396.97	
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）	54,495,499.41	
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	158,400,615.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,935,619.66	
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	1,320,754.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339,030,647.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	97,063.12	
减：所得税影响额	15,512,903.43	
少数股东权益影响额	3,398,710.55	
合计	708,907,981.98	

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	312,641,871.17	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	85,580,645.16	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	0.71	0.0160	0.0160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.68	-0.1497	-0.1497

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

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



董事会批准报送日期：2023 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用