

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，2012 年公司（母公司报表）共实现的净利润 346,116,781.24 元，加上年初未分配利润总额 1,151,140,163.31 元，减去 2012 年分配的 2011 年年度股利 314,493,728.00 元，再提取 10% 的法定盈余公积 34,611,678.12 元后，本年可供股东分配的利润为 1,148,151,538.43 元。

公司拟以 2012 年末总股本 3,931,171,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.50 元（含税），总计分配利润金额 196,558,580.00 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 66.24%，现金分红比率高于合并报表中归属于上市公司股东净利润 30% 的比率。本次不再送股或转增股份，剩余未分配利润 951,592,958.43 元结转下年度分配。

本次分配预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。

六、 年度报告中涉及未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节 公司治理	54
第九节 内部控制	58
第十节 财务会计报告	59
第十一节 备查文件目录.....	164

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/海胶集团	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
控股股东/农垦集团	指	海南省农垦集团有限公司，原名海南省农垦总公司，2010年9月改制更名为海南省农垦集团有限公司
农垦总局	指	海南省农垦总局
农垦财务公司	指	海南农垦集团财务有限公司，系公司的参股子公司，农垦集团的控股子公司
股东大会、董事会、监事会	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司公司章程
报告期	指	2012年1月1日至2012年12月31日
林产集团	指	海南农垦林产集团有限责任公司，其前身为海南农垦林产集团股份有限公司，系公司控股子公司
物流公司	指	海南农垦现代物流有限责任公司，其前身为海南农垦现代物流股份有限公司，系公司控股子公司
中橡市场	指	中橡电子交易市场有限公司，系公司控股子公司
金橡公司	指	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司，系公司全资子公司
经纬公司	指	海南经纬乳胶丝有限责任公司，系公司全资子公司
安顺达公司	指	海南安顺达橡胶制品有限责任公司，系公司全资子公司
康尔公司	指	海南康尔乳胶制品有限责任公司，系公司全资子公司
上海龙橡	指	上海龙橡国际贸易有限公司，系公司全资子公司
新加坡公司	指	海胶集团（新加坡）发展有限公

		司，系公司全资子公司
海南知知	指	海南知知乳胶制品有限公司，系公司控股子公司
R1 公司	指	新加坡雅吉国际私人有限公司 (R1 International Pte Ltd)，系新加坡公司的参股子公司
橡胶	指	高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树
合成橡胶	指	以酒精、电石、石油等为原料，用化学方法制成的橡胶
干胶/固体生胶	指	制胶产品种类之一，包括烟片胶、风干胶片、白绉片、褐皱片、标准橡胶以及特种橡胶等
乳胶/浓缩胶乳	指	制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到
标准胶	指	标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级方案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶
复合胶	指	天然胶含量在 95%-99.5%，并添加少量硬脂酸、丁苯橡胶、顺丁橡胶、异戊橡胶、氧化锌、炭黑或塑解剂，经混炼复合而成的橡胶
全乳胶	指	2008 年末出现的新产品分类，是以胶园鲜胶乳为全部原料生产的高品质 5 号标准胶。一直是本公司的主导产品，也是上海期货交易所认可的交割品种
民营胶	指	在农垦体系之外，由地方农民或其他经济体种植的橡胶林所产的橡胶
美元胶	指	以美元结算的进口天然橡胶
台风	指	中心风速持续每秒 17.2 米以上的热带气旋；在非正式场合，泛指包括热带低气压、热带风暴、强烈热带风暴等所有在北太平洋西

		部出现的热带气旋
--	--	----------

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	海南橡胶
公司的外文名称	CHINA HAINAN RUBBER INDUSTRY GROUP CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HAINAN RUBBER GROUP
公司的法定代表人	林进挺

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	董敬军
联系地址	海口市滨海大道 103 号财富广场
电话	0898-31669317
传真	0898-31661486
电子信箱	dongjj@hirub.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	海口市海垦路 13 号绿海大厦
公司注册地址的邮政编码	570226
公司办公地址	海口市滨海大道 103 号财富广场
公司办公地址的邮政编码	570105
公司网址	http://www.hirub.cn
电子信箱	info@hirub.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海口市滨海大道 103 号财富广场董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2010 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

上市以来一直致力于主业发展，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，未发生控股股东变更的情况。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中审亚太会计师事务所有限公司
	办公地址	北京市复兴路 47 号天行建大厦 22、23 层
	签字会计师姓名	李敏 张春辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	甘亮、张宁
	持续督导的期间	2011 年 1 月 7 日至 2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	11,674,134,793.86	10,528,278,526.89	10.88	6,325,548,158.34
归属于上市公司股东的净利润	296,753,796.31	761,031,979.01	-61.01	572,841,410.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	237,442,180.52	845,165,319.05	-71.91	597,100,374.95
经营活动产生的现金流量净额	-463,220,720.77	882,252,587.37	-152.50	-151,369,283.99
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	9,072,973,338.07	9,092,525,375.03	-0.21	8,265,808,277.23
总资产	11,123,515,763.42	11,132,652,827.22	-0.08	12,531,975,343.39

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.075	0.194	-61.34	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.075	0.194	-61.34	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.060	0.215	-72.09	0.19
加权平均净资产收益率(%)	3.17	8.8	减少 5.63 个百分点	15.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.53	9.77	减少 7.24 个百分点	16.28

1、2012 年年度公司利润出现较大幅度下降，主要原因为天然橡胶产品销售价格相比上年同期大幅下跌。

2、2012 年经营活动产生的现金流量净额变动主要是本期橡胶产品售价比上年同期降低，相应收到的现金减少，同时由于市场原因，应收账款增加。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-8,851,804.73		-30,684,857.43	-24,854,755.71
计入当期损益的政府	74,762,209.71		57,961,876.26	40,564,237.26

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				
债务重组损益			128,619.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,548,130.90	无效套期保值业务盈亏	-124,546,869.84	-93,783,942.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,865,113.47	青苗赔偿收入；违约金、罚款、赞助支出等	16,727,838.50	51,354,601.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,122,465.75	人民币结构理财收益		
少数股东权益影响额	-346,197.83		-220,210.11	284,447.33
所得税影响额	6,307,960.32		-3,499,737.32	2,176,447.74
合计	59,311,615.79		-84,133,340.04	-24,258,964.81

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
套期保值业务	153,360,275.00	350,968,250.00	197,607,975.00	-17,749,680.90
合计	153,360,275.00	350,968,250.00	197,607,975.00	-17,749,680.90

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受欧美经济发达国家债务危机持续发酵的影响，全球经济鲜见明朗的复苏迹象，发达国家的经济发展及社会消费显著放缓。国内面临着经济结构调整和治理通胀的压力，大宗商品价格震荡下行，天然橡胶市场价格走势呈现单边下滑走势。

公司生产经历了年初北部气温偏低，5、6 月份雨水偏多和下半年南部受台风，企业受到一定影响。

面对不利的外部环境，公司经营班子坚决落实年度生产经营计划，根据公司发展需要及时优化内部管控，强化胶园管理和橡胶收购两项基础工作，进一步提高市场驾驭能力，继续实施大营销战略，加快海内外业务拓展步伐，各项工作都取得一定的成绩。

2012 年度公司实现橡胶产品销售 52.69 万吨，完成计划的 105%，比上年度增长 59%，实现了招股说明书至 2012 年公司天然橡胶的业务规模提升至 50 万吨以上的业务发展目标；实现营业收入 116.74 亿元，比上年度增长 11%；实现归属于上市公司股东净利润 2.97 亿元，比上年度减少 61%。

(1) 橡胶生产方面

橡胶生产克服了橡胶市场价格低位运行和自然灾害的不利影响，在胶园可持续发展方面下功夫，不断完善开割胶园职工家庭长期承包制度，落实各项生产管理方法和措施，重视加强割胶技术管理。组织开展干胶生产劳动竞赛，研究并出台多项激励机制，充分调动基层人员工作积极性，实现干胶产量 15 万吨，完成年初制定的年度干胶生产计划。

(2) 橡胶原料收购方面

根据市场形势变化，公司及时调整收购战略，通过加大收购布点，增加林间地头第一手收购量，减少中间环节，全面建立起面向胶农的服务体系，增强了原料控制力。实现岛内原料收购 9.53 万吨，比去年增长 14%。

(3) 橡胶加工方面

不断提升加工分公司管理水平，扩大品牌效应。规范橡胶系列产品的企业标准，加强了生产运作管理，产品质量和一致性显著提升，各类产品合格率均在 99.9% 以上。所有加工分公司均通过质量 ISO9000、环境 ISO14000 体系认证，并顺利通过年度监督审核，质量、环境管理体系建设工作效果显著。推行中水回用、错峰用电、乳清循环，提高沼气利用率等措施，通过循环经济等手段，实现增效、增收。公司还加大在科技创新方面的投入，提高产品附加值和产品市场竞争力。

(4) 橡胶产品销售和贸易

公司继续实施大营销战略，通过各部门跨区域协同运作机制，加强营销风险管控；做好品牌推广工作，维护和提升品牌形象，实现了销量增加、品牌效应提升。在全年行业普遍不景气的大环境下，超额完成年初制定的橡胶贸易计划，全年实现销售 52.69 万吨，比上年度增长 59%，客户结构不断优化，世界知名品牌普利司通、固特异、米其林等纷纷加强与公司的合作，这标志着公司终端客户群体得到了极大加强，市场占有率较上一年有较大提高。

(5) 岛外业务发展

2012 年，岛外业务拓展取得了显著的成绩。公司在云南通过控股、承包、租赁等形式，灵活地开展橡胶收购、加工和贸易业务。全年累计收购、加工和销售橡胶约 10 万吨，控制了云南橡胶资源近三分之一的市场份额。海胶新加坡公司完成美元胶销售 16.77 万吨，比上年同期增长 478%。公司参股的新加坡 R1 公司 2012 年也取得了较好的经营业绩。对 R1 公司的收购实现了海南橡胶资源和贸易资源的强强联合，为公司国际化战略奠定了坚实的基石。此外，公司对东南亚、非洲地区也进行了持续的市场调研，研究、论证了潜在的种植、加工合作项目，实现了“走出去”战略实施的良好开局。

(6) 投资项目管理

2012 年公司进一步规范投资项目管理，累计完成投资 7.028 亿元，其中橡胶生物性资产投资完成 3.28 亿；固定资产投资完成 3.19 亿；无形资产投资完成 168 万；股权投资完成 862.08 万美元（约合人民币 5412.76 万元）。

(7) 内部管理方面

公司按照“一体化管理，专业化分工，整体协调发展”的管控模式，调整组织架构，优化业务流程，提高运营效率。公司根据监管机构要求全面启动内部控制规范体系实施各项工作，初步建立起符合规范要求的内控规范体系。推进信息化建设工作，完成供应链系统的升级，使供应链系统延伸到贸易领域，覆盖总部、各加工分公司、各业务子公司，为市场销售决策提供信息技术保障。

(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	11,674,134,793.86	10,528,278,526.89	10.88
营业成本	10,744,111,805.72	8,958,302,531.62	19.93
销售费用	142,060,847.51	115,015,298.62	23.51
管理费用	478,467,434.76	511,584,938.06	-6.47
财务费用	11,707,617.25	12,700,226.33	-7.82
经营活动产生的现金流量净额	-463,220,720.77	882,252,587.37	-152.50
投资活动产生的现金流量净额	-584,734,673.24	-850,910,164.65	-31.28
筹资活动产生的现金流量净额	-467,799,072.79	-2,050,604,151.70	-77.19
研发支出	6,516,000.00	14,570,000.00	-55
资产减值损失	28,959,881.95	85,750,308.46	-66.23
公允价值变动收益	-24,468,375.00	61,116,366.72	-140.04
投资收益	-29,001,196.03	-175,919,221.78	83.51
营业外收入	121,904,917.27	85,368,465.93	42.80
营业外支出	16,129,398.82	41,234,988.70	-60.88

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年营业收入较上年度增长 114585.63 万元，增长 10.88%，主要由于本年度贸易公司销量增长，但橡胶产品价格下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年橡胶产品共生产 15 万吨，较上年增长 15%；销售 14 万吨，与上年一致；年末库存量 5 万吨，较上年增长 25%；同时公司的全资子公司，上海龙橡国际贸易有限公司和海胶集团（新加坡）发展有限公司当年业务规模扩大，贸易量增大，2012 年度贸易量 38 万吨，较上年增长 100%。

(3) 主要销售客户的情况

主要销售客户	营业收入（万元）	占公司全部营业收入的比例
前五名主要销售客户合计	167470.54	14.34%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

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 (%)
橡胶产品	职工薪酬	176,002.0	16.71	197,507.2	22.61	-10.89
	直接材料	37,685.7	3.58	34,733.1	3.98	8.50
	制造费用	92,333.8	8.77	97,382.3	11.15	-5.18
	贸易采购成本	747,302.2	70.95	544,021.5	62.27	37.37
林木产品	职工薪酬	1,714.7	15.60	1,536.5	12.00	11.60
	直接材料	4,366.2	39.73	5,025.0	39.26	-13.11
	制造费用	4,907.6	44.66	6,238.5	48.74	-21.33

职工薪酬：胶工薪酬与市场价格联动，当年胶价下跌，薪酬减少

贸易采购成本：本期贸易量增大，导致贸易成本加大

(2) 主要供应商情况

供应商	采购金额（万元）	占总采购金额的比例
前五名供应商采购合计	132782.7	16.44%

4、费用

项目	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期变动比例
销售费用	142,060,847.51	115,015,298.62	23.51%
管理费用	478,467,434.76	511,584,938.06	-6.47%
财务费用	11,707,617.25	12,700,226.33	-7.82%
所得税费用	9,830,368.98	5,533,275.51	77.66%

注：所得税费用变化较大主要是下属子公司金橡、林产利润较上年同期增加，所得税费用相应增加。

5、研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位：万元

本期费用化研发支出	358.77
本期资本化研发支出	292.83
研发支出合计	651.6
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.07
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.06

(2) 情况说明

2011 年公司在加工产业技术升级方面加大了投资，当年研发支出 1457 万元，因此该年度投资比本年度同比投资增加了 30% 以上。本年度研发支出总额 651.6 万元（不含技术改造），占

净资产的 0.07%、占营业收入的 0.06%。

6、 现金流

1、经营活动产生的现金流量中现金流入 1208216.19 万元，现金流出 1254538.26 万元，净额较上年变动较大主要是本期橡胶产品售价比上年同期降低，相应收到的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量中现金流入 70556.83 万元，现金流出 129030.29 万元，净额较上年变动较大主要是下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司购置乳胶丝生产线所支付的货款较上年同期减少。另当期套保提前平仓产生的损失较上年同期减少。

3、筹资活动产生的现金流量中现金流入 204344.47 万元，现金流出 251124.37 万元，净额较上年变动较大是由于当期银行借款较上年同期减少，相应偿还债务支付的现金较上期减少。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

- 1、资产减值损失：主要原因为上期期末计提的存货跌价准备本期销售转回形成。
- 2、公允价值变动收益：系由于公司期末持仓期货合约产生的浮动亏损形成。
- 3、投资收益：主要系本期套期保值业务已平仓期货合约产生的平仓亏损与上期相比大幅下降。
- 4、营业外收入：主要系本期取得政府补助和土地青苗赔偿款增加。
- 5、营业外支出：主要系上期受"纳沙"台风影响，处置报废橡胶林形成的清理净损失金额较大，本期未发生该类损失。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年度公司实现橡胶产品销售 52.69 万吨，完成计划的 105%，比上年度增长 59%，实现了招股说明书至 2012 年公司天然橡胶的业务规模提升至 50 万吨以上的业务发展目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	11,476,392,894.98	10,643,122,254.03	7.26	10.21	20.07	增加 7.61 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	11,280,562,165.04	10,533,236,569.40	6.62	10.54	20.57	减少 7.76 个百分点
橡胶木材	195,830,729.94	109,885,684.63	43.89	-6.07	-14.15	增加 5.28 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	8,274,585,632.92	-14.77
境外	3,201,807,262.06	354.23

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

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(%)
货币资金	1,387,568,509.31	12.47	2,900,771,219.88	26.06	-52.17
应收账款	1,051,588,498.34	9.45	198,809,716.55	1.79	428.94
预付款项	179,717,223.65	1.62	99,320,745.42	0.89	80.95
其他应收款	361,233,955.13	3.25	417,835,923.75	3.75	-13.55
存货	2,114,053,555.23	19.01	1,778,933,245.17	15.98	18.84
长期股权投资	171,657,405.83	1.54	119,213,593.91	1.07	43.99
投资性房地产	22,748,202.57	0.20	24,319,956.74	0.22	-6.46
固定资产	1,128,961,385.48	10.15	1,070,834,565.92	9.62	5.43
在建工程	141,007,446.57	1.27	92,624,823.70	0.83	52.24
生产性生物资产	4,092,580,001.10	36.79	3,893,350,561.59	34.97	5.12
无形资产	392,193,147.96	3.53	393,537,223.20	3.53	-0.34
应付账款	322,731,126.99	2.90	231,322,167.39	2.08	39.52
预收款项	108,499,435.79	0.98	65,114,827.86	0.58	66.63
应交税费	-222,618,503.56	-2.00	-167,615,885.16	-1.51	32.81

货币资金:注1

应收账款:注2

预付款项:注3

长期股权投资:注4

在建工程:注5

应付账款:注6

预收款项:注7

应交税费:注8

2、其他情况说明

注1:货币资金:主要系由于本期归还银行借款、发放股利及购建资产形成。

注2:应收账款:主要原因为2012年12月,子公司上海龙橡国际贸易有限公司对国家相关部门销售橡胶产品664,200,000.00元,期末未回款(截止报表报出日,已收到回款5.97亿元);子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司本期销售额大幅增加使得应收账款随之增加。

注3:预付账款:主要原因为公司本期预付工程款、设备款增加;子公司云南海胶橡胶产

业有限公司本期预付橡胶产品采购款、工程款及设备款等增加。

注 4：长期股权投资：主要原因为子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司本期收购雅吉国际私人有限公司 15% 股权，支付 8,620,836 美元。

注 5：在建工程：主要原因为子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司为扩张产能本期引进乳胶丝生产线形成。

注 6：应付账款：主要原因为子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司本期购置乳胶丝生产线使得应付设备款增加；子公司海南农垦现代物流有限责任公司所属子公司海南海垦农资有限责任公司应付肥料款增加。

注 7：预收账款：主要原因为公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司及海胶集团（新加坡）发展有限公司预收的橡胶产品销售款增加。

注 8：应交税费：主要原因为公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司期末库存商品结存较多，导致增值税-进项税增加。

(四) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力没有发生重要变化。天然橡胶是基础工业原料和重要战略物资，我国是世界上最大的天然橡胶消费国，现阶段的自给率不足 25%，绝大多数需要进口。天然橡胶作为资源约束型产业，我国适宜种植天然橡胶的地区面积非常有限。目前公司拥有胶林、防护林 353 万亩。胶林面积大、且较为完整，在国内乃至国际同行业中均非常突出。

目前公司以天然橡胶种植、加工、销售、贸易为主业，橡胶林木加工、物流仓储、电子商务等关联产业协调发展，是覆盖橡胶全产业链的集团化公司。与境内外橡胶种植者、加工企业或贸易企业相比，公司在胶林资源，规模化种植、生产管理、加工、技术积累等方面建立了系统化的竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额为 6223.57 万元，上年同期投资额为 67780.00 万元，投资额增减变动数为 -61556.43 万元，投资额增减变动幅度为 -90.82%。具体情况如下：

(1) 新加坡雅吉国际私人有限公司 (R1 International Pte Ltd.)，该公司主营业务为橡胶贸易。报告期内海胶集团（新加坡）发展有限公司投资 862.08 万美元（约合人民币 5412.76 万元），持有该公司 15% 的股份。

(2) 海南宝亨林产有限责任公司。该公司主营业务为：橡胶木锯材、橡胶木指接板、橡胶木簿木切片等产品的生产。报告期内海南农垦林产集团有限责任公司出资 510.00 万元，持有该公司 51% 的股份。

(3) 洋浦海垦物流有限公司，该公司主营业务为：道路普通货物运输，物流加工服务，国内、国际货物代理服务，仓储、配送服务（危险品除外），物流信息咨询服务，物流方案设计，货物进出口贸易，建材、家用电器销售等。报告期内海南农垦现代物流有限责任公司出资 300.00 万元，持有该公司 100% 的股份。

(4) 海南橡胶国际发展控股有限公司，2012 年 12 月在香港注册。该公司主营业务为天然橡胶及相关产业投资。报告期内公司认缴出资 10000 港元（约合人民币 8114 元），持有该公司 100% 的股份。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源

称								
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000		20	106,347,212.23	6,266,699.14		长期股权投资	
合计	100,000,000		/	106,347,212.23	6,266,699.14		/	/

海南农垦集团财务有限公司是 2011 年 9 月由农垦集团及本公司共同出资成立的，并经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。该公司注册资本 5 亿元人民币，其中农垦集团出资 4 亿元人民币，占注册资本的 80%；公司出资 1 亿元人民币，占注册资本的 20%。本公司对该公司采用权益法核算，按照持股比例本年确认投资收益 626.67 万元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
深圳发展银行	卓越计划单期人民币理财产品(产品编号:S1201319)	500,000,000.00	2012年4月28日	2012年6月12日	协议约定	2,650,684.93	500,000,000.00	2,650,684.93	是	0	否	否	否

深圳发展银行	卓越计划单期人民币理财产品（产品编号：S1201346）	200,000,000.00	2012年5月8日	2012年5月29日	协议约定	471,780.82	200,000,000.00	471,780.82	是	0	否	否	否
合计	/	700,000,000.00	/	/	/	3,122,465.75	700,000,000.00	3,122,465.75	/	0	/	/	/

上述委托理财是公司利用季节性富裕资金购买的结构性理财产品。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	447,755.13	23,396.79	387,131.65	64,793.20	募集资金专户
合计	/	447,755.13	23,396.79	387,131.65	64,793.20	/

截止 2012 年 12 月 31 日募集资金应有余额（即上表募集资金总额减去累计投入募集资金总额后的余额）与募集资金账户内实际资金余额存在 4,169.72 万元的差额，此差额为募集资金存放期间产生的利息收入。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明

胶园更新种植建设	否	90,664.00	21,411.13	38,894.92	否	42.90%		尚未实现效益			
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	803.41	1,965.49	否	40.95%		未投产			
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	否	4,180.00	659.38	1,006.91	否	24.09%		无法单独核算收益			
橡胶树气态刺激割胶新技术推广应	否	3,613.00	522.87	766.20	否	21.21%		无法单独核算收益			

用											
补充公司流动资金	否	30,000.00		30,000.00	是	100%					
超募资金	否	314,498.13		314,498.13	是	100%					
合计	/	447,755.13	23,396.79	387,131.65	/	/		/	/	/	/

1.各募集资金投资项目的进展说明:

A、胶园更新种植建设项目

该项目计划总投资 90664 万元，其中：2011 年度计划投资 20,755 万元，2012 年度计划投资 22,339.00 万元，两年合计计划投资 43,094.00 万元（涵盖更新种植和当年中小苗抚管两项主要建设内容）。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司实际完成橡胶中小苗抚管完成 50.02 万亩，完成橡胶更新种植 12.37 万亩，累计实际投入募集资金金额 38,894.92 万元，占 2011 和 2012 年计划投资总额的 90.26%。资金使用进度低于计划的主要原因：由于苗木供应紧张和部分区域生态环境保护需要，大规模胶园更新种植受到一定限制，延缓了更新种植的进度。

B、橡胶种苗繁育基地建设项目

该项目计划总投资 4800 万元，计划 2 年完成项目建设，其中：2011 年度计划投资为 2,420 万元，2012 年计划投资 2,380 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，该项目基本竣工，2013 年开始投产。项目实际累计使用资金 1,965.49 万元，占项目计划总投资的 40.95%，资金使用进度低于计划的主要原因是由于项目竣工验收结算尚未完成，资金使用进度滞后。

C、橡胶开割树防雨帽技术推广应用

该项目计划总投资额 4,180 万元，2011-2014 年合计实施 2,090.2 万株，其中：第一年实施 200.09 万株，第二年实施 623.57 万株，第三年实施 637.05 万株，第四年实施 629.49 万株。截止 2012 年 12 月 31 日，累计完成实施 544.67 万株（其中 2012 年完成实施 353.87 万株），实施进度为 26.06%。

2011 年计划投资 400.18 万元，2012 年计划投资 1,247.00 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，实际使用金额 1,006.91 万元，占 2011 和 2012 年计划投资总额的 61.14%。资金使用进度低于计划的主要原因：按照公司项目投资管理制度规定，项目于 2013 年 1 月中旬完成项目尾款的结算工作，支付余款。

D、橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用

该项目从 2011 年-2014 年计划投资为 3,613.20 万元，其中：2011 年为 415.30 万元，2012 年为 930.00 万元，2013 年为 1,070.90 万元，2014 年为 1,197.00 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，实际使用金额 766.20 万元，占 2011 和 2012 年计划投资总额的 56.97%。资金使用进度低于计划的主要原因：①项目设备通过招标后较计划节约了资金支出 285.80 万元，同时使实际投资额度减少。②按照公司项目投资管理制度规定，该项目于 2013 年 1 月中旬完成结算工作，支付余款。

2.各项募投项目收益情况的说明

A、胶园更新种植项目内容包括更新种植中小苗和继续抚管 2005 年-2008 年间更新种植的

中小苗，由于中小苗成长期为 8 年，因此胶园更新种植建设项目效益显现时间自 2013 年开始，本期尚未实现效益。

B、橡胶种苗繁育基地建设项目建设期为 24 个月，报告期末基本竣工，自 2013 年开始投产。

C、在实际收购胶水原料时，无法区分确定由于采用防雨帽技术而增加的胶水量，因此该募投项目无法进行单独核算。

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

(3) 其他

超募资金使用情况的说明：

本着股东利益最大化的原则，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金项目建设所需资金的前提下，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》、《公司募集资金管理制度》等相关文件的规定，结合本次超额募集资金的实际情况，2011 年 1 月 27 日和 4 月 25 日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二十二次会议决议，并分别通过公司 2011 年第一次临时股东大会和 2010 年度股东大会审议，对超募资金做出如下安排：

A、利用超募资金 15,000.00 万元投资设立云南海胶橡胶产业有限公司；

B、使用超额募集资金 70,000.00 万元用于偿还于 2011 年 2 月 26 日到期的短期融资券；

C、将超募集资金中的 229,498.13 万元用于永久补充公司流动资金。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
中橡电子交易市场有限公司	商业	天然橡胶及其制品电子商务服务	5,000.00	70,911,153.82	48,029,125.03	-2,344,458.85
海南农垦林产集团有限责任公司	工业	橡胶木采、造、加工、销售，人造板、家具、	6,000.00	259,082,814.83	135,604,873.19	32,953,046.79

		制品生产和销售				
海南农垦现代物流有限责任公司	运输	国内整车、担物零货运输，物流加工服务，集装箱运输，国内、际物流服务，仓储（危险品除外），配送，物流信息服务	5,000.00	324,650,401.93	110,665,849.46	586,350.14
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	商业	天然橡胶收购、加工、销售等	10,000.00	497,075,352.37	116,362,718.67	7,625,863.58
海南经纬乳胶丝有限责任公司	工业	生产、售各种型号、颜色	16,000.00	251,436,411.33	115,340,512.84	-22,627,951.04

		的乳 的胶 丝， 进， 口出 务业 生， 产 销产 各种 乳胶 丝松 紧、 带力 弹等 绳游 下产 品				
海南安顺达橡胶 制品有限公司	工业	生、 产售 销种 各型 类胎 轮面 胎等 胶胎 翻新 用半 成品 生， 产产 销、 售代 加工 各种 翻新 胎	3,500.00	119,626,584.95	-11,552,980.74	-25,051,156.96
海南康尔乳胶制 品有限责任公司	工业	生、 产售 销种 各型 类医 用胶 乳、 手套 检、 查、 手套 家用 手套	1,000.00	15,326,337.68	6799706.24	-581,519.60

		安全套、乳胶制品进出口业务				
上海龙橡国际贸易有限公司	商业	货物的进出口，橡胶制品及胶品销售	20,000.00	1,458,180,019.02	194,034,029.30	-22,799,931.03
海胶集团（新加坡）发展有限公司	商业	一般贸易、转口贸易、代理、销售、天然橡胶及相关产品	897.2 万美元	472,012,234.81	34,416,427.01	-6,754,508.51
海南知知乳胶制品有限公司	工业	天然橡胶浓缩乳和胶品生产、销售	6,000.00	53,559,902.04	32,507,629.53	-5,926,070.14
云南海胶橡胶产业有限公司	商业	天然橡胶种植、	15,000.00	343,752,721.92	151,621,558.80	1,380,015.69

		销售、仓储；电子商务服务、软件开发、化肥零售；土地开发；租赁；建筑材料销售；货物进出口、技术进出口；包装、广告设计制作发布				
R1 INTERNATIONAL PTE.LTD	商业	橡胶贸易等	4,362.20	1,526,641,866.00	324,054,631.70	74,319,746.10

注：

A. 中橡电子交易市场有限公司

2012 年累计亏损 234.45 万元，较上年度增加亏损 131%，造成亏损增加的原因主要是，融资配送业务收入和技术开发维护收入，均未能完成年度计划；同时期间费用总额增加。

B. 海南农垦林产集团有限责任公司

2012 年营业收入 22427.2 万元，营业利润 4409.4 万元，实现净利润 3295.3 万元，净利润与上年度相比，增加了 28%，利润增加的主要原因是加强内部管理和加大深加工业务等。

C. 海南农垦现代物流有限责任公司

2012 年实现净利润 58.64 万元，扭转上年同期亏损 82 万元局面。盈利的主要原因是，加强企业内控管理、提高集团内部物流服务和拓展第三方业务等。

D. 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司

2012 年经营实现了扭亏为盈，净利润 762.59 万元。盈利的主要原因是：年初总部为支持其橡胶原料收购业务，核减 198 元/吨的加工成本，核减成本总额约 1500 万元。

E. 海南安顺达橡胶制品有限公司

2012 年营业收入为 565.25 万元，营业利润为-2505.11 万元，净利润为-2505.11 万元。亏损原因是生产成本偏高，橡胶制品行业市场低迷，市场难以有效拓展。

F. 上海龙橡国际贸易有限公司

2012 年营业收入为 46.57 亿元，营业利润为-2955 万元，净利润为-2279.99 万元。亏损的主要原因是库存成本高，市场价格单边下跌。

G. 海胶集团(新加坡)发展有限公司

2012 年亏损 675.45 万元，与上年度相比减亏 61%，减亏的主要原因是销售量大幅增长 400%以上。

H. 海南知知乳胶制品有限公司

2012 年亏损 592.61 万元，与上年度相比减亏 72%，主要原因是进入正常生产，但生产成本相对偏高、橡胶制品行业市场低迷，市场难以有效拓展。

I. 云南海胶橡胶产业有限公司

2012 年累计实现净利润 138 万元，与上年度相比增长 470%。主要原因是橡胶收购、加工和销售量同比增长。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
加工厂改扩建	138,217,900	未完工	86,944,316	119,162,793.8
深加工项目	111,172,300	未完工	71,906,914	101,321,606.9
林产设备改造	8,654,000	未完工	3,617,253	6,647,630.3
其他	50,000,000	未完工	28,524,488	43,400,763.64
合计	308,044,200	/	190,992,971	270,532,794.64

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

本年度公司无控制的特殊目的主体。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势**

根据国际橡胶研究组织预测，2012 年全球天然橡胶供应量 1133 万吨，同比上涨 3.2%；需求 1119.5 万吨，同比上涨 2.5%；2013 年全球天然橡胶供应量 1182 万吨，同比上涨 4.4%；需求 1167.6 万吨，同比上涨 4.3%。全球天然橡胶的产量将呈阶段性供应过剩的局面。

中国是世界最大天然橡胶消费国，超过 75%需要进口，国际经济形势对天然橡胶的价格影响很大。2012 年国内天然橡胶需求量 300 多万吨，国产自给量约 70 万吨。公司是国内最大的天然橡胶生产和加工企业，主要受到泰国、越南、印尼、马来西亚等国进口天然橡胶的竞争。2013 年中国下调两种进口天然橡胶关税：烟胶片的进口关税将定为价格的 20%，每吨 1200 元人民币为封顶上限，2012 年时的关税上限为每吨 1600 元人民币；技术分类天然橡胶(TSNR)的税率也被下调，上限从 2012 年的每吨 2000 元人民币降至 2013 年的 1200 元。2013 年国内天然橡胶市场受到全球经济继续低迷和进口天然橡胶关税降低的影响，预计市场价格将延续低位震荡走势。

面对压力，公司将采取多种积极措施确保自身的竞争优势：一是公司成立以来长期致力于集中、规模化加工，提高了产品品质和人均加工生产率。二是在销售渠道建设和售后服务过程中注重品牌创立和维护，提高产品价值，公司的“宝岛”、“美联”等品牌已深受广大用户的认可。

三是调整产品结构，通过差异化产品提高利润率。四是通过内部管理挖潜，降低生产和收购成本。五是通过走出去战略，通过合作、收购等方式控制更多的天然橡胶资源。

(二) 公司发展战略

2013 年，公司将继续按照 "在'十二五'末将海胶集团打造成亚洲最大的天然橡胶企业"的目标，以"由传统生产型向现代经营型转变"、"由资源拥有型向资源控制型转变"和"由产品低端、相对单一向高端、差异化转变"为导向，提高公司在国际天然橡胶行业的影响力和话语权。

(三) 经营计划

1、经营计划

2013 年，公司的经营目标是实现橡胶销售 56 万吨以上，力争销售收入和利润比 2012 年保持适度增长。

2、重点工作和保障措施

(1) 下大力气把橡胶生产基础工作做好，切实提高胶园管理水平。完善种苗基地建设规划和布局，加大培育优良品种的研发和推广。严格橡胶生产技术规程，加大肥料投入，实现增产增收。严把原料质量关，为加工环节提供优质原料。针对 2013 年可能出现的严峻形势，公司计划采取措施稳定橡胶生产经营并保障员工收入。

(2) 落实原料收购战略，采取市场手段，发挥价格杠杆作用，加大资源控制力度。树立市场经营理念和服务理念，为胶农提供种植、防病、割胶、收购等环节的技术指导和服务，建立完善的胶农服务体系。积极主动与地方政府合作，寻求政策支持，探索企业、政府、胶农共赢的发展模式。

(3) 进一步提高初加工产品稳定性、一致性，提升品牌品质。抓好产品质量，创优质品牌。同时做好产品研发，进一步提高产品的技术含量和附加值；抓好内部挖潜、控制成本和节能降耗；抓好现场管理，积极获取橡胶行业知名品牌企业的产品认证；抓好班子建设和员工队伍建设，不断提高业务素质和工作水平。

(4) 确保"大营销"战略稳步实施，提高市场资源整合能力。继续培育、发展大客户。对于需求量大的长约客户要提高服务水平，建立客户的忠诚度，保证营销体系的稳定性。完善市场营销风险控制体系，通过多种销售手段的组合，降低市场风险。提高公司进口胶贸易量、盈利能力及国内市场份额。

(5) 扎实稳步地推进"走出去"战略。在云南继续并购橡胶加工厂，提高对云南橡胶资源的控制力。加强与国内下游大型企业集团业务合作，实现优势互补，合作共赢。研究、探索和推进在东南亚和非洲种植、加工项目，加强资源控制。

(6) 提高整体管理水平和风险控制能力。重视企业内部管理，加强成本控制和风险控制，提高资本运作、市场融资等专业化管理水平。合理调度资金，发挥资金最大效益。运用信息化手段，提高管理水平。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2013 年的经营计划和在建投资项目，公司计划投入资金约为 140 亿元，公司将依靠日常经营活动带来的现金流量、金融机构贷款等多种方式来源，优化融资结构，降低融资成本，解决公司经营所需资金。

(五) 可能面对的风险

1、天然橡胶市场价格变化导致经营业绩波动

公司利润主要来自于自产胶业务，橡胶产品市场价格的变化影响公司经营业绩的稳定。天然橡胶是基础工业原料，具有大宗商品的金融特性，拥有全球定价体系，其需求与经济波动密切相关。当前，全球经济继续受欧美债务危机引发的市场疲软影响，2013 年天然橡胶产品市场价格能否企稳并稳固上升，仍然不太乐观，价格继续低位震荡运行的可能性较大。

公司近几年已全面完善实施长期承包制，胶工薪酬成本与胶价变动相结合，公司生产成本部分与胶价变动相关联；通过整合公司橡胶业务资源和强化橡胶销售协同作用，采取长约客户、挂单竞价和期货套期保值工具等营销手段，稳定橡胶产品的销售价格和公司业绩；积极拓展境内外橡胶产品贸易等新业务，用以扩大收入来源、分散经营风险。尽管实施上述诸多措施，但公司仍不能完全规避橡胶市场价格变动的的影响，胶价波动仍然会影响公司毛利率和经营业绩的稳定。

2、自然灾害

橡胶生产效益受气象物候影响较大。本公司目前所拥有的胶林、防护林均位于海南岛内，寒灾、旱灾、病虫害、台风等不良天气影响着本公司胶林生产能力。

公司充分利用长期积累的应对自然灾害的丰富经验和防范、自救能力，持续加强病虫害监测站点和预警机制的建设，对可能出现的虫害、雨水和台风等自然灾害，未雨绸缪，制定全方位的自然灾害防范和风险把控工作计划，杜绝较大面积虫害现象发生；为最大程度减少台风损害，公司 70% 以上的胶林种植均位于海南岛受台风影响较弱的中西部地区，同时不断优化胶树品种结构，提高胶树的抗风灾、寒灾能力。除了以上应对自然灾害措施，公司还于 2009 年开始购买农业保险，有效转嫁自然灾害风险，最大可能挽回经济损失。尽管实施上述措施，本公司未来仍无法完全消除自然灾害可能对公司生产经营所造成的不利影响。

3、税收政策变化影响

2013 年中国下调两种进口天然橡胶关税：烟胶片税率上限从 2012 年的每吨 1600 元人民币下降至 1200 元/吨；技术分类天然橡胶(TSNR)的税率上限从 2012 年的每吨 2000 元人民币降至 2013 年的 1200 元。

本公司为农业产业化国家重点龙头企业。根据《国家税务总局关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税问题的通知》（国税发[2001]124 号）等规定，公司 2007 年度企业所得税暂免征收。新的所得税法实施后，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等规定，从 2008 年起本公司林产品采集、农产品初加工等项目所得免征企业所得税。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，本公司自产的橡胶产品及橡胶原木销售免征增值税。

本公司享受的税收优惠符合国家主管部门的法律法规。客观来看，工业化国家普遍对农业予以较多的政策支持和保护，随着我国工业化进程的不断深入，我国的农业产业也还将获得包括税收优惠在内的诸多政策支持。本公司认为，本公司未来的税收优惠环境不会发生重大变化。但 2013 年国内天然橡胶市场价格受到进口天然橡胶关税降低的影响，将对本公司的经营产生一定的影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》（海南证监发

(2012) 19 号) 等有关规定, 对《公司章程》相关分红政策进行了修订, 并制定了《分红管理制度》、《未来三年股东回报规划 (2012-2014 年)》。

修订后的《公司章程》第一百五十五条规定的公司利润分配政策: 公司重视对投资者的合理投资回报, 根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法, 保持利润分配政策的持续性和稳定性。

1、公司可以采取现金或者股票等法律法规允许的方式分配股利, 可以进行中期分红;

2、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;

3、公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的, 董事会应说明未进行现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事对此发表独立意见;

4、若公司股东违规占用资金, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的资金。

执行情况: 经 2012 年 5 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过, 2011 年度的利润分配方案为: 公司以 2011 年 12 月 31 日总股本为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 0.8 元 (含税), 剩余未分配利润转入下一年度。2012 年 7 月 5 日, 公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了利润分配实施公告并通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的资金结算系统将红利划付给除海南省农垦集团有限公司外的其余股东, 公司控股股东海南省农垦集团有限公司现金红利由公司直接发放。股权登记日: 2012 年 7 月 10 日; 红利发放日: 2012 年 7 月 17 日。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正, 但未提出现金红利分配预案的, 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

√ 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年		0.5		196,558,580	296,753,796.31	66.24
2011 年		0.8		314,493,728	761,031,979.01	41.32
2010 年		0.8		314,493,728	572,841,410.14	54.90

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司于同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、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

(1) 与日常经营相关的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
农垦总局下属农场	购买商品-橡胶原料	市场价	17,373.42	4.36
R1 INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品-橡胶产品	市场价	25,980.25	4.51
	出售商品-橡胶产品	市场价	19,327.21	1.68
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务-保安服务	市场价	3,200.00	64.29
合计			29,180.25	

注 1：农垦总局下属三道、东和、南田、南新、金安 5 家农场以及东昌等 9 家农场目前拥有部分橡胶林。自 2009 年起，其出产的胶水均由本公司收购并加工成标胶、乳胶等橡胶产品，价格按照本公司收购当地民营胶水的市场价格确定。根据国务院《关于推进海南农垦管理体制改革的意见》（国函[2008]9 号），以及 2010 年 8 月 4 日中共海南省委第八次全体（扩大）会议通过的《关于进一步深化海南农垦管理体制改革的决定》（琼发[2010]8 号），2010 年 10 月海南省农垦总局和海南省农垦总公司（后更名为海南省农垦集团有限公司）正式完成政企分开，原各存续农场的胶林资产已划归海南省农垦总局管理，农垦集团不再保有经营性胶林资产。

注 2：经公司 2012 年 12 月 29 日第四次临时股东大会会议审议通过，全资子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司（简称“新加坡公司”）与其参股子公司雅吉国际私人有限公司（R1

International Pte Ltd) (简称“R1 公司”)之间签订《日常关联交易协议》(简称“协议”), 协议约定新加坡公司与 R1 公司之间的天然橡胶产品互供交易事项, 协议有效期自新加坡公司与 R1 公司受控同一实际控制人之日(2012 年 4 月 30 日股权收购完成交割)起至 2013 年 4 月 30 日止, 定价主要以新加坡交易所报价作为定价参考, 关联交易累计金额不超过人民币 13.2 亿元。协议所涉及的关联交易属于公司的日常业务范围, 关联交易协议是为了延续和规范双方日常的业务往来, 更好地发挥协同效应, 整合天然橡胶资源, 符合公司长期战略, 对公司的独立性不会造成不利影响。

注 3: 2009 年 6 月, 公司与海南农垦保安服务有限公司(下称“保安公司”)签订《保安协议》, 由保安公司向本公司提供保安服务及执行护林保胶安全防范服务。服务价格根据保安公司保安队员总人数, 参照当地保安队员年收入平均水平, 协商确定基本保安服务费为每年 2,000 万元, 服务期限为三年, 自 2009 年 6 月至 2012 年 5 月, 协议到期后 2012 年 8 月续签《保安服务协议》商定保安服务费为 3,200 万元/年。该交易对公司独立性不会造成影响。

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明
海南农垦财务有限公司	4,000,000.00	2012.12.5	2014.12.31	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
	14,500,000.00		2015.9.15	
海南农垦财务有限公司	100,000,000.00	2012.12.26	2013.6.25	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2012.12.26	2013.6.25	子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款

注: 依据 2012 年 1 月 12 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过的公司与海南农垦财务有限公司签订的《金融服务协议》, 海南农垦财务有限公司为本公司及所属子公司提供如下金融服务: 存款服务、贷款服务、票据承兑贴现服务、结算服务、委托贷款及委托理财服务、设计相关金融服务产品以及经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司存放在财务公司的资金余额为 39,104.23 万元, 占财务公司存款余额比例 34.3%。

(3) 其他关联交易

A、土地使用权承包

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

- a、开割胶园用地, 开割胶园用地分为三级: 一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩; 二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩; 三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。
- b、未开割胶园用地, 年承包金为人民币 40 元/亩。
- c、防护林用地, 年承包金为人民币 30 元/亩。

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

2010 年 9 月, 根据农垦集团国有土地确权办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况, 海南农垦集团有限公司与公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》, 重新确认公司承包使用农垦集团国有土地总面积为 351.55 万亩, 原定价原则不变。2011 年度承包金共计 21,469.91 万元, 2012 年度支付承包金 21,469.91 万元。

B、综合服务费

依据 2008 年 12 月 25 日签订的《综合服务协议》, 海南农垦集团有限公司向公司提供以下

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

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

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

2011 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元，2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议，公司向关联方海南省农垦集团有限公司购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产、第 3-4 层房产，总建筑面积为 11,842.08 平方米，金额人民币 19,724.75 万元，单价均价不超过 16,656.49 元/平方米；向关联方海南省农垦开发公司购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产，总建筑面积 1,282.05 平方米，金额人民币 1,665.94 万元，单价均价不超过人民币 12,994.34 元/平方米。最终成交建筑面积以权威部门测量数据为准，成交金额作对应调整。（注：查询索引：<http://www.sse.com.cn>）

后经海口市住房和城乡建设局房产测绘实测面积是：1 层 2,848.72 平方米，3 层为 4,243.32 平方米、4 层为 4,243.52 平方米，3 层、4 层分别少 1.82、1.62 平方米(面积误差在行业允许的范围内)。故本次房产转让最终总面积为 11,339 平方米，总价款为 184,635,300 元，比计划成交总面积少了 503.08 平方米、总价款少了 12,612,200 元。

公司已于 2012 年 12 月 21 与海南省农垦开发公司签订购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同，合同金额 1,665.94 万元。公司于 2013 年 1 月 16 日与海南省农垦集团有限公司签订购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同，合同金额 18,463.53 万元。截止期末，上述交易价款尚未支付，房产尚未办理过户手续。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
根据 2012 年 2 月 7 日海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会第六次会议决议审议通过了《关于全资子公司与控股股东共同投资收购 R1 公司股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司(以下简称"新加坡公司")与公司控股股东海南省农垦集团有限公司下属的全资公司海南农垦投资有限公司(以下简称"农垦集团")共同出资收购雅吉国际私人有限公司(R1 International Pte Ltd)(以下简称"R1 公司") 75% 的股权,其中农垦集团收购 R1 公司总股本的 60%;新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15%。	http://www.sse.com.cn

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	土地用 土使权	2012 年 承包金 21,469.91	2009 年 1 月 1 日	2038 年 12 月 31 日				是	控 股 股 东

3、 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

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	840,009,711.46
报告期末对子公司担保余额合计	840,009,711.46
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	840,009,711.46
担保总额占公司净资产的比例(%)	9.14
其中：	
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	738,696,365.03
上述三项担保金额合计	738,696,365.03

(三) 其他重大合同

2012 年 11 月，国储物资调节中心与公司下属子公司上海龙橡、云南海胶签订《采购合同》，合计采购天然橡胶 27,000 吨，采购价格 24,600 元/吨，截止报告期末《采购合同》已履行完毕。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海南省农垦集团有限公司	<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水、胶木等橡胶产品，按农场当地市场价格全部销售给本公司及下属公司。</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> <p>根据国务院《关于推进海南农垦管理体制改革的意见》（国函[2008]9号），以及2010年8月4日中共海南省委第八次全体（扩大）会议通过的《关于进一步深化海南农垦管理体制改革的决定》（琼发[2010]8号），2010年10月海南省农垦总局和海南省农垦总公司（后更名为海南省农垦集团有限公司）正式完成政企分开，原各存续农场的胶林资产已划归海南省农垦总局管理，农垦集团不再保有经营性胶林资产。</p>		是	是
	股份限售	海南省农垦集团有限公司	承诺自海南橡胶上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理在海南橡胶截至上市之日已直接和间接持有的公司股份，也不由海南橡胶回购该部份股份。		是	是
	解决土地等产权瑕疵	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于退场问题的承诺：如果将来政策变化发生退场问题使本公司受到任何经济损失，由控股股东以现金补足出资并且承担本公司可能因此遭受的一切损失。即如果未来万一发生退场，本公司需要出售相关胶林，则有关出售价格低于相关林木资产市场价格的差额部分，以及在此过程中本公司承担的相关费用，控股股东应予以承担；另，控股股东还就土地承包问题承诺：发包给本公司的尚未取得土地权证的少量土地如权属存在瑕疵或争议导致本公司遭受任何损失，控股股东将全部予以承担。		是	是

其他	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于土地承包的承诺：2008 年 12 月，公司与控股股东签订了《土地使用权承包协议》，在协议里协商每三年双方可根据社会物价水平、通货膨胀水平及海南省同类农业用地的使用权价值水平等因素的变动幅度（需任意一项因素变动幅度超过 20%）对承包金标准进行协商调整；控股股东作出承诺，在满足承包金标准上调条件时，控股股东要求上调承包金的幅度不会超过前次金额的 3%。	是	是
其他	海南省农垦集团有限公司	关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不得以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。	是	是
其他	海南省农垦集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	5

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

经公司三届八次董事会审议通过，并经 2011 年年度股东大会审议批准，聘请中审亚太会计师事务所担任公司 2012 年度财务审计机构，聘期一年。

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

2012 年 5 月 17 日至 6 月 16 日，中国证监会海南监管局对公司进行 2011 年年报例行现场检查，对公司的会计核算、财务管理、募集资金使用管理、内控制度、独立性等五个方面的问题提出整改改进意见。公司根据中国证监会海南监管局的要求，已采取如下措施进行了完善：

（一）进一步加强财务管理，完善会计核算

1、按照规定要求进行套期保值有效性测试；2、严格按照会计准则的要求，每年年终对商誉进行减值测试；3、严格借款审批手续。

（二）进一步加强募集资金管理

1、公司下拨的募投配套资金，直接拨付到分公司的募投账户中；2、严格区分募投项目种苗和非募投项目种苗采购；3、对募投项目账务处理存在问题进行了集中的培训，提出了对应的解决措施。同时，加强日常监管，加大检查频率；4、做好募集资金动态监管工作。建立募集资金使用月报制度，准确掌握资金使用动态和方向，确保资金使用合规。

(三) 进一步加强内部控制

1、修订完善了套保制度，通过对套期保值有关内部控制制度以及操作环节和流程的改进、完善、提升，最终全面提升公司的套期保值业务规范运作水平，有效防范相关的风险；

2、严格执行《海南天然橡胶产业集团股份有限公司在海南农垦集团财务公司存款风险处置预案》和《海南天然橡胶产业集团股份有限公司在海南农垦集团财务公司存款风险防范制度》规定，采取措施对财务公司资金情况进行随时监测，一旦违反以上两项制度规定，即启动风险处置程序，并履行相应信息披露义务；

3、公司已按照 ISO9000 管理要求，加强对深加工企业的规范运作管理，基本消除了因生产管理制度未完善和执行工作不到位出现的一些现象，规范了生产经营管理流程，并严格执行子公司的设立、审批流程；

4、公司进一步修订完善内幕信息知情人登记管理流程，加强内幕信息知情人的登记管理，同时加大培训，增强内幕信息保密意识；

5、公司重新制定了《投资管理制度》、《固定资产投资管理办法》等制度，严格项目立项审批及实施流程，加强对已竣工项目的验收结算管理。

(四) 进一步增强公司的独立性

为增强上市公司独立性，控股股东农垦集团向公司书面明确表示将按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》规定履行职责，维护上市公司的独立性。

十一、 面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,145,171,600	80					-199,000,000	2,946,171,600	74.94
1、国家持股	78,495,225	2					-1,335,649	77,159,576	1.96
2、国有法人持股	2,922,676,375	74.34					-53,664,351	2,869,012,024	72.98
3、其他内资持股	144,000,000	3.66					-144,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	144,000,000	3.66					-144,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	786,000,000	20					199,000,000	985,000,000	25.06
1、人民币普通股	786,000,000	20					199,000,000	985,000,000	25.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,931,171,600	100.00						3,931,171,600	100.00

2、 股份变动情况说明

根据相关规定和公司股东的相关承诺，2012 年 1 月 7 日，公司股票上市交易满 12 个月，广东省农垦集团公司、海南星仕达实业有限公司、中联橡胶有限责任公司、北京橡胶工业研究院设计院及全国社保基金理事会所持部分股票共计 15,000,000 股限售期满，于 2012 年 1 月 9 日起在上海证券交易所上市流通。

根据相关规定和公司股东的相关承诺，2012 年 9 月 7 日，厦门国贸集团股份有限公司、和合控股有限公司、海口（罗牛山）农工贸股份有限公司、雅戈尔投资有限公司、厦门裕田投资有限公司、厦门象屿集团有限公司、海南省发展控股有限公司及全国社保基金理事会所持部分股票共计 180,000,000 股限售期满。中化国际(控股)股份有限公司持有的 4,000,000 股限售期为自公司股票上市交易日起十二个月，因前期未完成国有股转持义务未能按期解禁，但已于 2012 年 8 月 13 日履行完毕国有股转持义务，符上市流通条件。两项合计 184,000,000 股于 2012 年 9 月 7 日起在上海证券交易所上市流通。

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

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南省农垦集团有限公司	2,869,012,024	0	0	2,869,012,024	承诺自 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。	2014 年 1 月 7 日
全国社会保障基金理事会转持三户	77,159,576	0	0	77,159,576	承继原转持股东海南省农垦集团有限公司股份 77159576 股，承诺自 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。	2014 年 1 月 7 日

全国社会保障基金理事会转持三户	288,069	288,069	0	0	承继原转 持股东广 东省农垦 集团公司 和北京橡 胶工业研 究设计院 合计 288069 股, 承诺自 A 股股票上 市之日起 12个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 1 月 7 日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,047,580	1,047,580	0	0	承继原转 持股东厦 门象屿集 团有限公 司和海 南省发 展控股 有限公 司股份 共计 1047580 股,承诺 自 A 股 股票上 市之日 起 20 个月 内,不 转让 或者 委托 他人 管理 其持 有的 股份。	2012 年 9 月 7 日
厦门国贸集团股份有限公司	60,000,000	60,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月 内,不转 让或者 委托他 人管理 其持有 的股份。	2012 年 9 月 7 日
和合控股有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上	2012 年 9 月 7 日

					市之日起 20个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	
海口(农 工贸)罗 牛山股份 有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 9 月 7 日
雅戈尔投 资有限公 司	20,000,000	20,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 9 月 7 日
厦门裕田 投资有限 公司	20,000,000	20,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 9 月 7 日
厦门象屿 集团有限 公司	19,476,210	19,476,210	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月内, 不转让或 者委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 9 月 7 日
海南省发 展控股有 限公司	19,476,210	19,476,210	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 20个月内,	2012 年 9 月 7 日

					不转让或 不委托他 人管理其 持有的股 份。	
广东省农 垦集团公 司	9,738,105	9,738,105	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 12个月内, 不转让或 不委托他 人管理其 持有的股 份。	2012 年 1 月 7 日
中化国际 (控股)股 份有限公 司	4,000,000	4,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 12个月内, 不转让或 不委托他 人管理其 持有的股 份,鉴于其 为混合所 有制国有 控股企业, 海南省政 府国有资 产监督管 理委员会 同意其采 用一次性 上缴自有 资金方式 履行转持 义务,并直 至 2012 年 8 月 13 日 才履行完 毕国有股 转持义务。	2012 年 9 月 7 日
海南星仕 达实业有 限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上 市之日起 12个月内, 不转让或 不委托他	2012 年 1 月 7 日

					人管理其持有的股份。	
中联橡胶有限责任公司	1,000,000	1,000,000	0	0	承诺自 A 股股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的股份。	2012 年 1 月 7 日
北京橡胶工业研究院	973,826	973,826	0	0	承诺自 A 股股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的股份。	2012 年 1 月 7 日
合计	3,145,171,600	199,000,000	0	2,946,171,600	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无限售条件流通股	2010 年 12 月 28 日	5.99	432,300,000	2011 年 1 月 7 日	432,300,000	
有限售条件流通股	2010 年 12 月 28 日	5.99	353,700,000	2011 年 4 月 7 日	353,700,000	

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南天然橡胶产业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]1826 号)核准, 公司与 2010 年 12 月 28 日公开发行人民币普通股 (A 股) 7.86 亿股 (每股面值 1.00 元, 发行价格每股 5.99 元), 其中采用网上发行人民币普通股 (A 股) 4.323 亿股, 于 2011 年 1 月 7 日在上海证券交易所上市交易, 网下配售发行人民币普通股 (A 股) 3.537 亿股, 根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定, 于 2011 年 4 月 7 日起在上海证券交易所上市交易。

(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

本报告期内没有因送股、转增股本、配股等其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动, 公司资产和负债结构也没有变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	142,617	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	139,882			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海南省农垦集团有限公司	国有法人	72.98	2,869,012,024	0	2,869,012,024	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.96	77,159,576	0	77,159,576	无
和合控股有限公司	境内非国有法人	0.73	28,773,500	-3,626,500	0	无
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	境内非国有法人	0.51	20,000,000	0	0	无
海南省发展控股有限公司	国有法人	0.50	19,476,210	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L-CT001 沪	国有法人	0.48	18,911,522	10,269,618	0	无
厦门象屿集团有限公司	国有法人	0.35	13,613,417	-5,862,793	0	无
广东省农垦集团公司	国有	0.25	9,738,105	0	0	无

	法人					
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	国有法人	0.24	9,346,710	0	0	质押
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	国有法人	0.23	8,923,961	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
和合控股有限公司	28,773,500		人民币普通股	28,773,500		
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	20,000,000		人民币普通股	20,000,000		
海南省发展控股有限公司	19,476,210		人民币普通股	19,476,210		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	18,911,522		人民币普通股	18,911,522		
厦门象屿集团有限公司	13,613,417		人民币普通股	13,613,417		
广东省农垦集团公司	9,738,105		人民币普通股	9,738,105		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	9,346,710		人民币普通股	9,346,710		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	8,923,961		人民币普通股	8,923,961		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	7,794,341		人民币普通股	7,794,341		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,699,006		人民币普通股	6,699,006		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第四、第八、第九大股东为同一实际控制人中国人寿保险（集团）公司旗下管理的保险产品。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海南省农垦集团有限公司	2,869,012,024	2014 年 1 月 7 日	2,869,012,024	承诺自 A 股股票上市之日起 36 个月

					内,不转让或者委托他人管理其持有的股份。
2	全国社会保障基金理事会转持三户	77,159,576	2014年1月7日		77,159,576
上述股东关联关系或一致行动的说明			海南省农垦集团有限公司与全国社会保障基金理事会之间不存在关联关系。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南省农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王一新
成立日期	1992年12月1日
组织机构代码	76748806-4
注册资本	4,000,000,000
主要经营业务	从事农业生产、工业加工、商业贸易、科学研究、各类服务行业；发展橡胶、热带农业、畜牧、旅游、房地产、医疗、健康、金融、投资、物流、建材、工程设计、建设与施工、信息及高新技术、文化、艺术、体育、出版等产业及服务。
经营成果	2012年的营业总收入229亿元，营业成本227.9亿元，利润总额2.9亿元，净利润2.1亿元（未经审计）。
财务状况	2012年的资产总额为205.86亿元，负债总额为78.78亿元，资产负债率为38.27%（未经审计）。
现金流和未来发展战略	现金流情况：2012年的经营活动净现金流为-8.24亿元，投资活动净现金流为-11.94亿元，筹资活动净现金流为-5.48亿元（未经审计）。

	<p>未来发展战略：紧紧抓住建设海南国际旅游岛的良好机遇，用市场化和多赢合作的理念，以建立和优化产业盈利模式为抓手，加快推进天然橡胶、橡胶制品、热带现代农业、旅游地产，和金融服务等五大主导产业发展；打造具有先进水平的大海垦产业体系；逐步将海南农垦集团建设成为海南最重要的产业集群和新的增长极。</p>
<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>无</p>

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
林进挺	董事长	男	46	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			46.03
曹远新	监事会主席	男	47	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			37.31
刘大卫	副董事长	男	56	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			37.34
李明泉	董事	男	51	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		28.97	12.1
彭富庆	董事	男	47	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			32.84
杨志成	董事	男	50	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			29.22
许华山	董事、财务总监	女	41	2012年2月24日	2014年8月8日	0	0	0		34.94	1.67
迟京涛	独立董事	男	50	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		10	
郝如玉	独立董事	男	65	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		10	
马龙龙	独立董事	男	61	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		10	
高波	监事	男	51	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0			24.35
刘晔	职工代表监事	女	50	2012年2月23日	2014年8月8日	0	0	0		16.52	

梁运强	执行副总裁	男	52	2011年8月8日	2012年8月31日	0	0	0		37.17	
李全智	执行副总裁	男	47	2012年2月8日	2014年8月8日	0	0	0		36.74	
谢怀兴	执行副总裁	男	51	2012年8月31日	2014年8月8日	0	0	0		37.19	
董敬军	董事会秘书	男	48	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		38.12	
林兴	副总裁	男	51	2012年2月8日	2014年8月8日	0	0	0		31.73	
李岩峰	副总裁	男	38	2012年11月29日	2014年8月8日	0	0	0		27.76	
刘海波	副总裁	男	51	2012年8月31日	2014年8月8日	0	0	0		32.13	
陈圣文	副总裁	男	48	2012年11月29日	2014年8月8日	0	0	0		12.97	
邱仕林	总裁助理	男	60	2011年8月8日	2014年8月8日	0	0	0		27.36	
李光元	财务总监	男	39	2011年8月8日	2012年2月7日	0	0	0		2.89	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	394.49	220.86

林进挺：2005年1月至2011年2月，历任海南省发展控股有限公司副总经理、总经理，海南高速公路股份有限公司董事长；2011年2月至2011年8月任海南省农垦集团有限公司董事、总经理。2011年8月至今任海南省农垦集团有限公司董事、总经理，海南橡胶董事长。2013年3月27日至今任海南省农垦集团有限公司董事长。

刘大卫：2007年6月至2008年4月调至海南省农垦总局工作；2008年4月至2011年4月历任海南橡胶执行副总裁、总裁；2008年6月至2011年8月任海南橡胶董事；2011年4月至今任海南省农垦集团有限公司董事、副总经理；2011年8月至今任海南橡胶董事、副董事长，2012年8月至今任海南橡胶党委书记。

李明泉：2007年9月至2009年4月，任长春一东董事、总经理、临时党委书记兼吉林东光集团有限公司董事；2009年4月至2011年4月，任海南橡胶执行副总裁；2011年4月至2012年8月，任海南橡胶总裁；2011年8月至今任海南橡胶董事；2012年8月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理。

彭富庆：2009年1月至2010年7月，任海南省农垦总公司财务资金部总经理；2010年7月至2010年11月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师、财务资金部总经理；2010年11月至今，任海南省农垦集团有限公司财务总监（总会计师）；2008年6月至今任海南橡胶董事。

杨志成：2008年11月至2011年2月任海南省农垦总公司投资管理部总经理；2011年2月至2011年6月，任海南省农垦集团有限公司投资管理部总经理，海南淇利工程招标代理有限公司总经理；2011年6月至2012年2月，任海南省农垦集团有限公司总经济师兼企业发展部总经理，海南淇利工程招标代理有限公司总经理；2012年2月至今任海南省农垦集团有限公司总

经济师兼企业管理部总经理；2009 年 3 月至今任海南橡胶董事。

许华山：2009 年 4 月至 2010 年 5 月，任海南省水利电力集团有限公司副总经理兼总会计师；2010 年 5 月至 2011 年 4 月，任海南省发展控股有限公司副总会计师，兼财务部总经理、资产管理部总经理；2011 年 4 月至 2011 年 7 月，任海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理；2011 年 7 月至 2011 年 12 月，任海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理、海南农垦集团财务有限公司监事；2011 年 12 月至 2012 年 1 月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师、海南农垦集团财务有限公司监事；2012 年 2 月至今任海南橡胶董事、财务总监。

迟京涛：2003 年 8 月起在中粮集团有限公司人力资源部，历任副总监、总监；2010 年 4 月至今任中粮集团党组成员、副总裁；2010 年 4 月至 2011 年 2 月任中粮集团有限公司副总裁兼人力资源部总监；2011 年 2 月至 2012 年 3 月任中国食品有限公司执行副董事长；2012 年 3 月至 2013 年 3 月任中国食品有限公司董事会主席；2012 年 7 月至今任中国华粮物流集团公司总经理；2008 年 10 月至今任海南橡胶独立董事。

郝如玉：2004 年至 2008 年任首都经贸大学税收研究所所长；2008 年至今任首都经贸大学教授。曾担任北京同仁堂股份有限公司（600085）、北京银行股份有限公司（601169）独立董事，现任北京银行股份有限公司（601169）外部监事；2008 年 10 月至今任海南橡胶独立董事。

马龙龙：自 1987 年起，一直在中国人民大学从事教学科研工作，先后担任贸易经济教研室主任、贸易经济系主任等职，现为中国人民大学学科责任教授、博士生导师，中华人民共和国产业经济学国家级重点学科学术带头人，首都经贸大学、浙江工商大学兼职教授，中国人民大学流通研究中心主任。现任国电南瑞科技股份有限公司（600406）、河南莲花味精股份有限公司（600186）独立董事；2011 年 8 月至今任海南橡胶独立董事。

曹远新：2008 年 4 月至 2010 年 8 月，任海南省农垦总局局长助理、发展计划处处长；2011 年 8 月至 2012 年 1 月，任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席；2012 年 1 月至今，任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、组织部长；2011 年 8 月至今任海南橡胶监事会主席。

高波：2006 年 12 月至 2011 年 3 月，历任海南省农垦总局办公室主任科员、副主任；2011 年 3 月至 2012 年 1 月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、审计监察部总经理；2012 年 1 月至 2012 年 2 月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2012 年 2 月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2011 年 8 月至今任海南橡胶监事。

刘晔：2008 年 3 月至 2011 年 3 月，任海口市城建集团有限公司董事、财务总监；2011 年 3 月至 2011 年 8 月，任海南千博乐开发有限公司财务总监；2011 年 9 月至 2012 年 1 月，任海南农垦中源集团有限公司总审计师；2012 年 1 月至今，任海南橡胶审计风险部总经理；2012 年 2 月至今任海南橡胶职工代表监事。

梁运强：2005 年 4 月至 2007 年 12 月任海南橡胶乌石分公司总经理；2007 年 12 月至 2008 年 4 月任海南橡胶副总裁，2008 年 4 月至 2012 年 8 月任海南橡胶执行副总裁，2012 年 8 月至今任海南橡胶党委副书记、纪委书记。

李智全：2008 年 2 月至 2008 年 10 月，任海南省农垦总局科技处处长、兼海南省农垦科学院负责人；2008 年 10 月至 2011 年 4 月，任海南橡胶生产技术部总经理；2011 年 4 月至 2012 年 2 月任海南橡胶副总裁；2012 年 2 月至今任公司执行副总裁。

谢兴怀：2009 年 3 月至 2009 年 4 月，任海南橡胶总裁助理兼金联加工分公司总经理；2009 年 4 月至 2010 年 5 月，任海南橡胶总裁助理兼橡胶加工分公司总经理；2010 年 5 月至 2011 年 9 月，任海南橡胶副总裁兼橡胶加工分公司总经理。2011 年 9 月至 2012 年 8 月，任海南橡胶副总裁；2012 年 8 月至今任海南橡胶执行副总裁。

董敬军：2007 年 12 月至 2008 年 4 月，任海南橡胶董事会秘书兼总裁办公室主任；2008 年 4 月至 2010 年 5 月任海南橡胶董事会秘书兼副总裁；2010 年 5 月至今任海南橡胶董事会秘书。

林兴：2008 年 1 月至 2010 年 5 月，任海南橡胶子公司海南农垦现代物流有限责任公司董事、总经理；2010 年 5 月至 2012 年 2 月，任海南橡胶总裁助理兼子公司海南农垦现代物流有

限责任公司董事、总经理；2012 年 2 月至今任海南橡胶副总裁。

李岩峰：2008 年 12 月至 2009 年 6 月任海南橡胶人力资源部总经理；2009 年 6 月至 2009 年 10 月任海南橡胶市场营销部总经理；2009 年 10 月至 2011 年 1 月任上海龙橡国际贸易有限公司总经理；2011 年 1 月至 2011 年 8 月任云南海胶橡胶产业有限公司总经理；2011 年 8 月至 2012 年 11 月，任海南橡胶总裁助理、市场营销部总经理、云南海胶橡胶有限公司总经理；2012 年 11 月至今任海南橡胶副总裁。

刘海波：2005 年 5 月至 2009 年 2 月，历任国营红明农场场长、党委副书记、红明分公司总经理等职务；2009 年 2 月至 2010 年 4 月，任红明分公司总经理、党委书记；2010 年 4 月至 2010 年 11 月，任金鸡岭分公司总经理、党委副书记；2010 年 11 月至 2011 年 2 月，任海南橡胶纪委书记、工会主席、金鸡岭分公司总经理、党委副书记；2011 年 2 月至 2012 年 8 月，任海南橡胶纪委书记、工会主席；2012 年 8 月至今任海南橡胶副总裁。

陈圣文：2008 年 5 月至 2008 年 9 月任海南省国营乘坡农场场长、党委副书记，海南橡胶乘坡分公司总经理；2008 年 9 月至 2009 年 2 月任海南省国营乘坡农场党委副书记，海南橡胶乘坡分公司总经理；2009 年 2 月至 2012 年 11 月，任海南橡胶长征分公司总经理、党委副书记、委员；2012 年 11 月至今任海南橡胶副总裁。

邱仕林：2008 年 4 月至 2008 年 10 月任海南橡胶总裁助理兼生产技术部部长；2008 年 10 月至 2009 年 3 月任海南橡胶总裁助理兼八一分公司总经理；2009 年 3 月至今任海南橡胶总裁助理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林进挺	海南省农垦集团有限公司	董事长、总经理	2011.02.25 任总经理, 2013.3.27 任董事长。	
曹远新	海南省农垦集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、党委组织部部长	2010 年 8 月 25 日	
刘大卫	海南省农垦集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2011 年 4 月 29 日	
彭富庆	海南省农垦集团有限公司	财务总监（总会计师）	2010 年 11 月 30 日	
高波	海南省农垦集团有限公司	总经理助理兼党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任	2012 年 2 月 8 日	
李明泉	海南省农垦集团有限公司	总经理助理	2012 年 8 月 27 日	
杨志成	海南省农垦集团有限公司	总经济师兼企业管理部总经理	2011 年 6 月 7 日	

(二) 在其他单位任职情况

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
--------	--------	------------	--------	--------

迟京涛	中粮集团有限 公司	党组成员、副总裁	2010 年 4 月	
郝如玉	首都经贸大学	教授		
马龙龙	中国人民大学	教授		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司不向董事、监事单独支付报酬，独立董事津贴标准经公司股东大会审议通过后执行。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详情参见表（一）

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘大卫	代理主持日常工作	聘任	工作变动
李明泉	总裁	离任	工作变动
梁运强	执行副总裁	离任	工作变动
谢兴怀	执行副总裁	聘任	工作变动
李岩峰	副总裁	聘任	工作变动
刘海波	副总裁	聘任	工作变动
陈圣文	副总裁	聘任	工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

橡胶更新植保岗高级主管邱学俊同志因病于 2012 年 11 月 23 日去世。公司掌握先进的天然橡胶生产管理技术，并储备有大量生产技术人员，该事件对公司竞争力并无重大影响。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

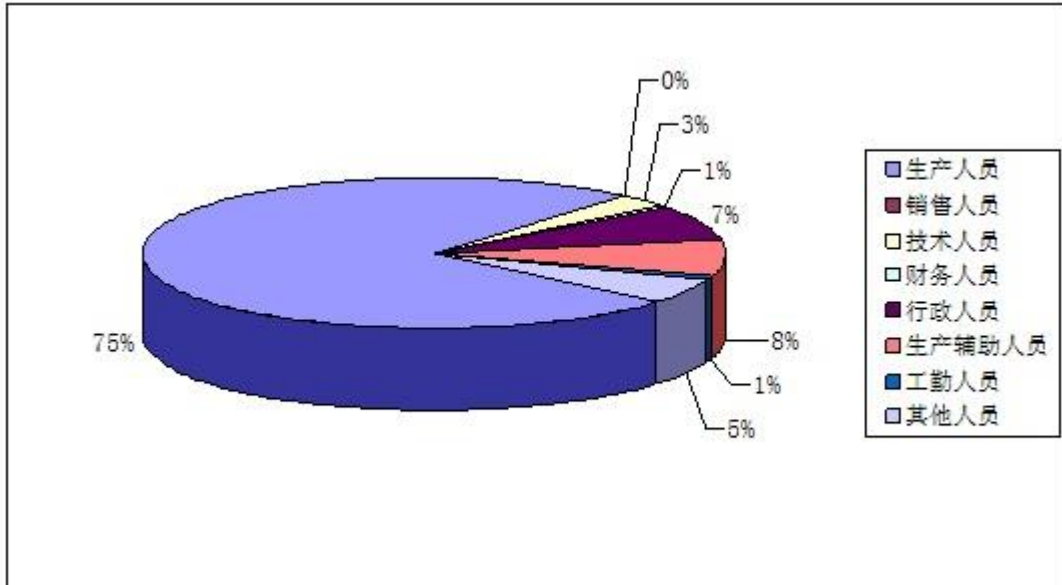
母公司在职员工的数量	75,077
主要子公司在职员工的数量	1,089
在职员工的数量合计	76,166
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	57,270
销售人员	109
技术人员	2,086
财务人员	451
行政人员	5,615
生产辅助人员	6,001
工勤人员	546
其他人员	4,088
合计	76,166
教育程度	

教育程度类别	数量 (人)
研究生以上	69
本科	753
大专	2,274
高中或中专	9,283
初中及以下	63,787
合计	76,166

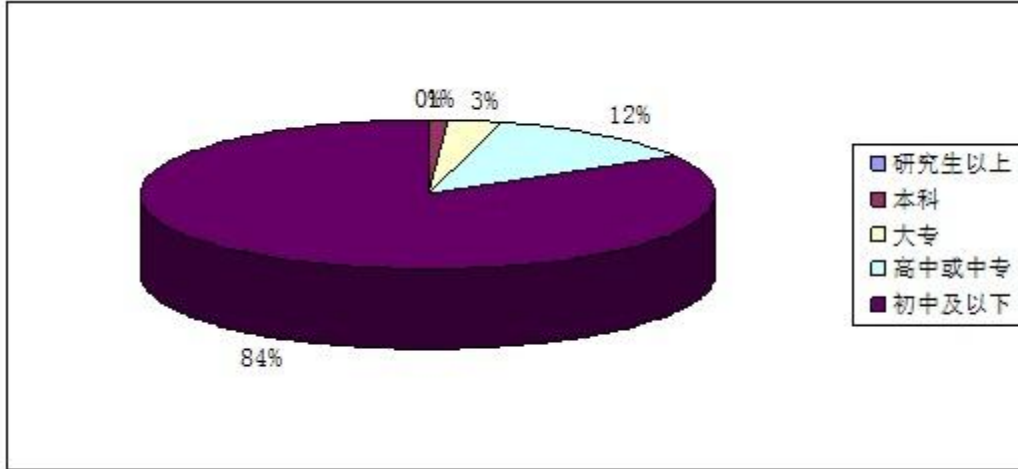
(二) 薪酬政策

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

(三) 专业构成统计图：



(四) 教育程度统计图：



(五) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	13
劳务外包支付的报酬总额	48.54 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《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，建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会工作细则》、《独立董事工作制度》等公司治理制度，明确了各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运行规范，董事和监事人员都按规定行使自己的权利和履行义务。

公司在 2011 年初制定了《内幕信息知情人管理制度》，并在 2011 年末进行了修订。公司严格执行内幕信息知情人登记管理，报告期内不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
海南橡胶 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 12 日	1、关于签订《金融服务协议》的议案；2、关于制定《股东大会网络投票实施细则》的议案；3、关于修订《关联交易决策制度》的议案；4、关于调整独立董事津贴的议案。	全部议案审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 1 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 2 月 24 日	1、选举公司董事的议案；2、关于为公司所属子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司融资借款提供担保的议案。	全部议案审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 2 月 25 日
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 30 日	1、2011 年年度报告（全文及摘要）；2、2011 年度董事会工作报告；3、2011 年度监事会	全部议案审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 31 日

		工作报告；4、2011 年度财务决算报告；5、2011 年度利润分配议案；6、2012 年度财务预算报告；7、关于公司 2012 年度日常关联交易的议案；8、关于续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案；9、关于 2012 年度申请金融机构借款额度的议案；10、关于 2012 年度为下属子公司提供担保的议案；11、关于兼任董事之高管 2011 年度薪酬奖励及 2012 年薪酬方案；12、2011 年度独立董事述职报告。			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 14 日	1、公司章程修正案；2、关于制定《分红管理制度》的议案；3、未来三年股东回报规划（2012—2014 年）。	全部议案审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 9 月 15 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 29 日	1、关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案；2、关	全部议案审议通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 1 月 4 日

		于签订《日常关联交易协议》的议案。			
--	--	-------------------	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林进挺	否	8	8	7	0	0	否	2
刘大卫	否	8	8	7	0	0	否	4
李明泉	否	8	8	7	0	0	否	3
彭富庆	否	8	8	7	0	0	否	1
杨志成	否	8	8	7	0	0	否	0
许华山	否	8	8	7	0	0	否	3
迟京涛	是	8	8	7	0	0	否	0
郝如玉	是	8	8	7	0	0	否	0
马龙龙	是	8	8	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。在报告期内，召开审计委员会 5 次，战略委员会 2 次，薪酬与考核委员会 2 次。作为董事会专门工作机构，各专门委员会为定期报告审计、内控建设、关联交易、投资决策、董事及高管人事调整、薪酬考核等方面提供了重要的咨询意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

2012 年，监事会依据有关法律法规，对公司决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等方面进行了监督和核查。列席了各次董事会和股东大会，对会议的召开程序和表决程序进行了监督；参加了总裁办公会议，对公司生产经营随时进行了解；审阅季度、半年度、年度报告和中审亚太会计师事务所有限公司出具的审计报告，并出具核查意见，与财务总监、会计负责人进行交流，了解掌握公司财务状况。认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司主要从事天然橡胶种植、生产、加工、销售，具有独立自主地开展业务的权利，拥有独立的经营决策权和实施权。公司从事的经营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，经营管理实行独立核算。公司拥有生产、经营所必须的、独立完整的生产、采购、销售、管理系统。

人员方面：公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司股东、实际控制人的相关管理体系分离；公司依据国家及本地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。公司总裁、执行副总裁、财务总监和董事会秘书、副总裁、总裁助理没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

资产方面：公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，包括本公司设立时控股股东、实际控制人投入的，以及公司设立后更新种植的橡胶林木等生物资产、自行购置或租赁的房屋、机器设备、运输设备等固定资产和国有土地使用权、商标等无形资产。

机构方面：公司按照法律法规及相关规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，不断完善法人治理结构。公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，能够保持独立运营。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照公司章程规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司与农垦财务公司开展资金存贷及其他业务，依据双方签订的《金融服务协议》开展，公司并对应制定了《存款风险处置预案》。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

2012 年 4 月公司与农垦集团共同完成对 R1 公司的并购，公司通过下属新加坡公司持有 R1 公司 15% 的股权。为充分发挥并购协同效应，目前仍处于并购后的人员、管理、业务等相互融合阶段，农垦集团将尽快适时采取有效措施，解决因并购使得 R1 与公司之间在部分区域贸易上存在的同业竞争，目前相关方案正在论证之中。

七、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

按照《海南橡胶高级管理人员绩效考核暂行办法》（以下简称“办法”）规定的相关流程，根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《关于高级管理人员 2011 年薪酬奖励及 2012 年薪酬方案的议案》以及《2011 年度财务预算报告》的业绩考核指标，经公司董事会第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于高级管理人员 2012 年薪酬奖励及 2013 年薪酬方案的议案》，对各高级管理人员 2012 年度工作业绩进行考核评价，根据考核结果发放薪酬奖励。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，出具了《2012 年度内部控制评价报告》，董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司通过内部控制体系建设工作，制定了《风险评估管理办法》，并按照《企业内部控制基本规范》及配套控制应用指引的要求，建立了《内部控制手册》，对公司战略目标、风险评估、控制活动及重大业务流程进行了规范，涵盖了公司经营的主要领域。

《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司 2011 年 1 月 27 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任做了相关规定。根据规定要求，由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予训诫、警告、降职，直至开除的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1.报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内无重大会计差错更正情况

2.报告期内发生重大遗漏信息补充情况

报告期内无重大遗漏信息补充情况

3.报告期内业绩预告修正情况

报告期内无业绩预告修正情况

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师李敏、张春辉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

中审亚太审字(2013)010302 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称海南橡胶公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海南橡胶公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南橡胶公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国·北京市

中国注册会计师：李 敏

中国注册会计师：张春辉

二〇一三年四月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,387,568,509.31	2,900,771,219.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		29,793,559.23	64,714,012.49
应收账款		1,051,588,498.34	198,809,716.55
预付款项		179,717,223.65	99,320,745.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,379,397.18	48,115,068.49
应收股利			
其他应收款		361,233,955.13	417,835,923.75
买入返售金融资产			
存货		2,114,053,555.23	1,778,933,245.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	7,656,725.00
流动资产合计		5,130,334,698.07	5,516,156,656.75
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		171,657,405.83	119,213,593.91
投资性房地产		22,748,202.57	24,319,956.74
固定资产		1,128,961,385.48	1,070,834,565.92
在建工程		141,007,446.57	92,624,823.70
工程物资		10,051.50	10,051.50
固定资产清理			
生产性生物资产		4,092,580,001.10	3,893,350,561.59
油气资产			
无形资产		392,193,147.96	393,537,223.20
开发支出			
商誉		3,486,841.62	3,486,841.62
长期待摊费用		14,847,752.23	2,899,513.89
递延所得税资产		25,688,830.49	16,219,038.40

其他非流动资产			
非流动资产合计		5,993,181,065.35	5,616,496,170.47
资产总计		11,123,515,763.42	11,132,652,827.22
流动负债：			
短期借款		652,764,365.03	576,749,614.76
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		322,731,126.99	231,322,167.39
预收款项		108,499,435.79	65,114,827.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		343,060,328.74	316,746,188.81
应交税费		-222,618,503.56	-167,615,885.16
应付利息		446,450.43	1,738,087.71
应付股利			
其他应付款		433,098,010.09	425,114,538.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			200,000,000.00
其他流动负债		18,088,750.00	133,500.00
流动负债合计		1,656,069,963.51	1,649,303,040.15
非流动负债：			
长期借款		187,245,346.43	190,345,346.43
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			24,562.50
其他非流动负债		86,023,953.82	90,213,343.38
非流动负债合计		273,269,300.25	280,583,252.31
负债合计		1,929,339,263.76	1,929,886,292.46
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,779,238,207.29	3,780,381,807.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		335,499,083.70	300,887,405.58
一般风险准备			

未分配利润		1,031,244,956.18	1,083,596,565.99
外币报表折算差额		-4,180,509.10	-3,512,003.83
归属于母公司所有者 权益合计		9,072,973,338.07	9,092,525,375.03
少数股东权益		121,203,161.59	110,241,159.73
所有者权益合计		9,194,176,499.66	9,202,766,534.76
负债和所有者权益 总计		11,123,515,763.42	11,132,652,827.22

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,040,858,003.67	2,487,031,897.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		632,936,038.23	194,388,327.32
预付款项		46,680,600.76	29,404,948.58
应收利息		6,379,397.18	48,115,068.49
应收股利			
其他应收款		1,070,609,196.23	723,348,725.98
存货		1,082,961,861.78	966,333,709.19
一年内到期的非流动 资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	7,558,475.00
流动资产合计		3,880,425,097.85	4,456,181,152.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,005,550,327.81	999,283,628.67
投资性房地产		22,748,202.57	24,319,956.74
固定资产		721,042,176.21	691,179,849.65
在建工程		69,834,390.33	52,253,770.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,092,580,001.10	3,893,350,561.59
油气资产			
无形资产		300,735,121.35	305,602,448.16
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		240,000.00	480,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,212,730,219.37	5,966,470,215.56
资产总计		10,093,155,317.22	10,422,651,368.08
流动负债：			
短期借款			250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		200,020,161.73	139,906,723.33
预收款项		4,130,271.26	4,665,278.91
应付职工薪酬		328,135,935.84	305,554,210.05
应交税费		1,688,930.70	-621,487.01
应付利息			1,240,117.41
应付股利			
其他应付款		285,417,964.29	283,077,033.51
一年内到期的非流动 负债			200,000,000.00
其他流动负债		8,121,350.00	
流动负债合计		827,514,613.82	1,183,821,876.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		79,148,093.02	82,816,334.74
非流动负债合计		79,148,093.02	82,816,334.74
负债合计		906,662,706.84	1,266,638,210.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,771,670,388.25	3,772,813,988.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		335,499,083.70	300,887,405.58
一般风险准备			
未分配利润		1,148,151,538.43	1,151,140,163.31
所有者权益（或股东权益） 合计		9,186,492,610.38	9,156,013,157.14
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		10,093,155,317.22	10,422,651,368.08

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,674,134,793.86	10,528,278,526.89
其中: 营业收入		11,674,134,793.86	10,528,278,526.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,411,561,522.35	9,688,581,249.18
其中: 营业成本		10,744,111,805.72	8,958,302,531.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,253,935.16	5,227,946.09
销售费用		142,060,847.51	115,015,298.62
管理费用		478,467,434.76	511,584,938.06
财务费用		11,707,617.25	12,700,226.33
资产减值损失		28,959,881.95	85,750,308.46
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-24,468,375.00	61,116,366.72
投资收益 (损失以“—”号填列)		-29,001,196.03	-175,919,221.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			2,861,796.72
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		209,103,700.48	724,894,422.65
加: 营业外收入		121,904,917.27	85,368,465.93
减: 营业外支出		16,129,398.82	41,234,988.70
其中: 非流动资产处置损失		42,300.63	31,829,854.35
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		314,879,218.93	769,027,899.88
减: 所得税费用		9,830,368.98	5,533,275.51
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		305,048,849.95	763,494,624.37
归属于母公司所有者的净利润		296,753,796.31	761,031,979.01
少数股东损益		8,295,053.64	2,462,645.36
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.075	0.194
(二) 稀释每股收益		0.075	0.194
七、其他综合收益		-1,812,105.27	309,878,846.79

八、综合收益总额		303,236,744.68	1,073,373,471.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		294,941,691.04	1,070,910,825.80
归属于少数股东的综合收益总额		8,295,053.64	2,462,645.36

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,781,542,639.62	4,746,734,335.04
减：营业成本		3,079,416,229.79	3,390,911,005.06
营业税金及附加		1,253,817.71	1,103,820.05
销售费用		49,874,840.15	41,119,342.29
管理费用		406,207,694.29	420,886,264.22
财务费用		-21,864,969.95	-11,743,222.45
资产减值损失		3,775,414.58	-3,215,178.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-14,536,225.00	61,133,250.00
投资收益（损失以“－”号填列）		2,589,851.20	-175,211,646.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,266,699.14	80,513.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		250,933,239.25	793,593,907.13
加：营业外收入		109,446,555.76	79,416,956.96
减：营业外支出		14,263,013.77	39,750,399.20
其中：非流动资产处置损失		8,982,351.56	31,796,580.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		346,116,781.24	833,260,464.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		346,116,781.24	833,260,464.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,143,600.00	299,530,707.27
七、综合收益总额		344,973,181.24	1,132,791,172.16

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,238,128,133.21	12,191,574,228.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,124,388.77	34,738.07
收到其他与经营活动有关的现金		842,909,386.66	679,661,280.98
经营活动现金流入小计		12,082,161,908.64	12,871,270,247.66
购买商品、接受劳务支付的现金		8,973,898,107.34	9,389,217,807.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,050,891,351.37	2,106,093,273.94
支付的各项税费		79,752,010.11	69,723,799.56
支付其他与经营活动有关的现金		1,440,841,160.59	423,982,779.01
经营活动现金流出小计		12,545,382,629.41	11,989,017,660.29
经营活动产生的		-463,220,720.77	882,252,587.37

现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	2,263,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,122,465.75	6,858,376.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,445,804.30	40,290,009.86
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		705,568,270.05	2,310,148,386.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		504,596,927.96	608,501,478.95
投资支付的现金		754,127,642.99	2,363,876,103.83
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			2,640,605.50
支付其他与投资活动有关的现金		31,578,372.34	186,040,362.57
投资活动现金流出小计		1,290,302,943.29	3,161,058,550.85
投资活动产生的现金流量净额		-584,734,673.24	-850,910,164.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	48,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	48,020,000.00
取得借款收到的现金		2,038,544,658.31	1,035,225,676.21
发行债券收到的现金			700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,043,444,658.31	1,783,245,676.21
偿还债务支付的现金		2,163,678,121.82	3,420,887,158.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		347,565,609.28	405,246,020.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		77,600.00	1,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			7,716,648.46

筹资活动现金流出小计		2,511,243,731.10	3,833,849,827.91
筹资活动产生的现金流量净额		-467,799,072.79	-2,050,604,151.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		750,403.86	-853,799.09
五、现金及现金等价物净增加额		-1,515,004,062.94	-2,020,115,528.07
加：期初现金及现金等价物余额		2,898,696,003.88	4,918,811,531.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,383,691,940.94	2,898,696,003.88

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,279,977,422.32	4,711,855,995.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		822,897,694.02	1,524,234,230.79
经营活动现金流入小计		4,102,875,116.34	6,236,090,226.30
购买商品、接受劳务支付的现金		749,918,727.17	1,403,652,769.55
支付给职工以及为职工支付的现金		1,967,880,996.16	2,026,989,252.25
支付的各项税费		38,008,986.95	18,034,152.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,567,149,278.56	1,500,001,718.51
经营活动现金流出小计		4,322,957,988.84	4,948,677,892.54
经营活动产生的现金流量净额		-220,082,872.50	1,287,412,333.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	2,263,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,772,465.75	6,858,376.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,445,804.30	47,844,190.45

的现金净额			
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		713,218,270.05	2,317,702,566.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		460,504,432.05	486,421,643.84
投资支付的现金		700,000,000.00	2,849,227,269.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,299,313.69	182,551,504.10
投资活动现金流出小计		1,171,803,745.74	3,518,200,417.54
投资活动产生的现金流量净额		-458,585,475.69	-1,200,497,850.75
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			450,000,000.00
发行债券收到的现金			700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,150,000,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	2,900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,280,146.47	387,048,532.25
支付其他与筹资活动有关的现金			7,716,648.46
筹资活动现金流出小计		771,280,146.47	3,294,765,180.71
筹资活动产生的现金流量净额		-771,280,146.47	-2,144,765,180.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,449,948,494.66	-2,057,850,697.70
加：期初现金及现金等价物余额		2,487,031,897.96	4,544,882,595.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,037,083,403.30	2,487,031,897.96

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76
加：会计政策变更										
期差错更正								0.00	0.00	0.00
他										
二、本年初余额	3,931,171,600.00	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76
三、本期增减		-1,143,600.00			34,611,678.12		-52,351,609.81	-668,505.27	10,962,001.86	-8,590,035.10

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							296,753,796.31		8,295,053.64	305,048,849.95
（二）其他综合收益		-1,143,600.00						-668,505.27		-1,812,105.27
上述（一）和（二）小计		-1,143,600.00					296,753,796.31	-668,505.27	8,295,053.64	303,236,744.68
（三）所有者投入和减少资本									4,166,948.22	4,166,948.22
1.所有者投入资本									4,166,948.22	4,166,948.22
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分					34,611,678.12		-349,105,406.12		-1,500,000	-315,993,728.00

配										
1. 提取 盈余公 积					34,611,678.12		-34,611,678.12			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-314,493,728.00		-1,500,000	-315,993,728.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,397,777,343.77			217,561,359.09		720,384,361.47	-1,086,387.10	52,006,328.61	8,317,814,605.84
: 会计政策变更										
期差错										

更正										
他										
二、本 年年初 余额	3,931,171,600.00	3,397,777,343.77			217,561,359.09		720,384,361.47	-1,086,387.10	52,006,328.61	8,317,814,605.84
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		382,604,463.52			83,326,046.49		363,212,204.52	-2,425,616.73	58,234,831.12	884,951,928.92
（一） 净利润							761,031,979.01		2,462,645.36	763,494,624.37
（二） 其他综 合收益		312,304,463.52						-2,425,616.73		309,878,846.79
上述 （一） 和（二） 小计		312,304,463.52					761,031,979.01	-2,425,616.73	2,462,645.36	1,073,373,471.16
（三） 所有者 投入和 减少资 本		70,300,000.00							55,772,185.76	126,072,185.76
1. 所有 者投入 资本									55,772,185.76	55,772,185.76

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		70,300,000.00								70,300,000.00
(四) 利润分配					83,326,046.49		-397,819,774.49			-314,493,728.00
1. 提取盈余公积					83,326,046.49		-83,326,046.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,493,728.00			-314,493,728.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余										

公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益合计

					备		
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,772,813,988.25		300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	3,931,171,600.00	3,772,813,988.25		300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,143,600.00		34,611,678.12		-2,988,624.88	30,479,453.24
（一）净利润						346,116,781.24	346,116,781.24
（二）其他综合收益		-1,143,600.00					-1,143,600.00
上述（一）和（二）小计		-1,143,600.00				346,116,781.24	344,973,181.24
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				34,611,678.12		-349,105,406.12	-314,493,728.00
1. 提取盈余公积				34,611,678.12		-34,611,678.12	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-314,493,728.00	-314,493,728.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							

四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,771,670,388.25			335,499,083.70		1,148,151,538.43	9,186,492,610.38
----------	------------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,402,983,280.98			217,561,359.09		715,699,472.91	8,267,415,712.98
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,931,171,600.00	3,402,983,280.98			217,561,359.09		715,699,472.91	8,267,415,712.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		369,830,707.27			83,326,046.49		435,440,690.40	888,597,444.16
(一) 净利润							833,260,464.89	833,260,464.89
(二) 其他综合收益		299,530,707.27						299,530,707.27
上述(一)和(二)小计		299,530,707.27					833,260,464.89	1,132,791,172.16
(三) 所有者投入和减少资本		70,300,000.00						70,300,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		70,300,000.00						70,300,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配					83,326,046.49		-397,819,774.49	-314,493,728.00
1. 提取盈余公积					83,326,046.49		-83,326,046.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,493,728.00	-314,493,728.00

4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,772,813,988.25			300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

三、 公司基本情况

海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经农业部《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案的批复》（农垦函[2005]1 号）原则同意海南省农垦总局提出的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案》，并经海南省人民政府《关于同意组建海南天然橡胶产业集团股份有限公司的批复》（琼府函[2005]18 号）批准组建。本公司由海南省农垦总公司（2010 年 9 月更名为海南省农垦集团有限公司，以下简称“农垦集团”）和北京橡胶工业研究设计院、中联橡胶有限责任公司、广东省农垦集团公司、海南星仕达实业有限公司、中化国际（控股）股份有限公司六家法人企业共同发起设立，成立日期为 2005 年 3 月 29 日，取得海南省工商行政管理局颁发的 460000000173123 号《企业法人营业执照》。

为引进战略投资者，优化本公司股东结构，2009 年 8 月 7 日，农垦集团通过产权交易所挂牌方式转让所持本公司股份 18,000 万股。通过竞价，厦门国贸集团股份有限公司受让 6,000 万股，雅戈尔投资有限公司、海口农工贸（罗牛山）股份有限公司、厦门象屿集团有限公司、厦门裕田投资有限公司、和合控股有限公司及海南省发展控股有限公司 6 家投资者分别受让 2,000 万股。

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

公司所处行业为农业一种植业。

公司主要为客户提供天然橡胶产品和橡胶木产品。

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除"

未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

(九) 金融工具:

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:收取该金融资产现金流量的合同权利终止;该金融资产已转移,且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②其他金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法:

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2)持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。

(3)可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

(4)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

(5)其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

①与在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

①在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（期末余额大于 300 万元（含））的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见（十一）。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	债务公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、周转材料（包装物及低值易耗品）、库存商品（含自制的产成品及外购商品）、在产品等大类。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

公司对橡胶产品的可变现净值是以公开市场现货价格与期货价格相结合的办法确定，即以资产负债表日所在周及前后各一个完整交易周的现货公开市场加权平均价格给予 70% 权重和期货市场与资产负债表日最近期货合约的资产负债表日前后各 5 个交易日加权平均价给予 30% 权重，再考虑销售税金及销售费用等确定。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

(2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资; 对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外, 其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位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。若符合下列条件, 本公司以被投资单位的账面净利润为基础, 计算确认投资收益:

- ① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比, 两者之间的差额不具有重要性的。
- ③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的, 认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的, 认定为重大影响。

(十三) 投资性房地产:

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

1、 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件, 才能确认:

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本, 包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出, 满足投资性房地产确认条件的, 计入投资性房地产成本; 不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定, 对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。公司已出租房屋的折旧年限及净残值率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋	8-35	3	2.77-12.13

4、投资性房地产的转换

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变, 满足下列条件之一的, 应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产:

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产, 改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用, 用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用, 改为出租。

在成本模式下, 应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产, 其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十四) 固定资产:

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法:

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核: 本公司至少于每年年度终了时, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值的预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值; 与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的, 改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程:

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(十六) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 生物资产:

1、生物资产的确认标准

本公司生物资产为生产性生物资产。主要为自行营造的橡胶林木及其他经济林木。其他经济林木主要为防风林及小叶桉等纸浆林，进一步区分为成熟及未成熟生产性生物资产。

橡胶林木的中、小苗阶段培育期一般为八年左右，公司判断橡胶林木进入正常生产期的标准为：同林段内芽接树离地 100 厘米处，树围 \geq 50 厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

2、生物资产的计量

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

3、生物资产折旧方法

考虑到 2005 年公司成立时，开割年限 25 年以上的橡胶林木入账价值即为林木出售价值，因此 1980 年以前（含 1980 年）转开割的橡胶林残值率为 100%；1980 年（不含 1980 年）以后开割的橡胶林木类资产，按照直线法计提折旧，残值率为 30%，预计使用年限为 25 年。

成熟其他经济林木按直线法计提折旧，预计净残值率确定为 3%，预计使用年限为 15 年。

(十八) 无形资产：

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济

利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

(二十) 附回购条件的资产转让：

对附回购条件的资产转让，公司作为融资交易，不终止确认所出售的资产，亦不确认相关收入；对于回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

(二十一) 预计负债：

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

(二十二) 收入：

收入在经济利益很可能流入本公司，且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认：

1、销售商品收入

以将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。采用预收货款结算方式的，在商品发出时即确认为收入实现。利用期货公司进行实物交割的，以期货公司出具交割结算单时，确认收入实现。

2、提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关劳务收入；否则按照已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务的总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4、租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。

除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

2、经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 套期会计：

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ②该套期的实际抵销结果在 80%-125% 的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务销售额	3%、13%、17%
消费税		5%
营业税	运输收入 5%，货运代理收入	3%、5%
城市维护建设税	按照当期应纳流转税额的 5%、7%	5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额	0%、24%、25%、17%
教育费附加	按照当期应纳流转税额	3%、2%

1、 母公司税率情况

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。

2、 子公司税率情况

海南农垦林产集团有限责任公司及其下属子公司、海南农垦现代物流有限责任公司及其下属子公司、海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、海南康尔乳胶制品有限责任公司、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、上海龙橡国际贸易有限公司及其下属子公司、海南知知乳胶制品有限公司、云南海胶橡胶产业有限公司适用企业所得税税率均为 25%。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。

(二) 税收优惠及批文

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。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南康尔乳胶制品有限责任公司	全资子公司	澄迈	工业	1,000	生产、销售各类型医用胶手套、检查手套、家用手套、安全套等胶制品,进出口业务	1,000		100	100	是			
海南顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	3,500	生产、销售各类型轮胎胎面等胎翻新	3,500		100	100	是			

					用半成品,生产、销售、代加工各种翻新轮胎								
海南经纬乳丝有限责任公司	全资子公司	澄迈	工业	16,000	生产、销售各种型号、颜色乳丝的胶丝,进出口业务,生产销售各种乳丝紧弹绳、带、力等下游产品	16,000		100	100	是			
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	海口	商业	10,000	天然橡胶加工、收购、销售、仓储、运输等	10,000		100	100	是			
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	20,000	从事货物与技术的进出口业务,橡胶及胶制品销售	20,000		100	100	是			
海胶集团(新加坡)发展	全资子公司	新加坡	商业	897.2 万美元	一般贸易、口转贸易、进出口	6,040		100	100	是			

有限公司					理、代 理销 售、天 然橡 胶及 相关 产业 投资								
海 南 垦 农 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	海 口	商 业	10,000	化 肥、 有 机 肥、 复 合 肥、 农 产 的 销 售、 材 料 的 销 售、 日 用 百 货、 农 业 机 械等	5,100		51	51	是	4,986.30		
青 岛 蟠 国 际 贸 易 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛	商 业	1,025	国 际 贸 易、 转 口 贸 易、 内 地 区 企 业 之 间 贸 易 及 易 下 工 理等	1,025		100	100	是			
海 南 星 昌 装 饰 工 程 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	儋 州	工 业	2,000	橡 胶 林 及 造 材、 人 造 板、 家 具、 门 窗、 木 制 品 生 产 开 发、 销 售等	1,020		51	51	是	1,253.41		
海 南 知 知	控 股 子 公 司	澄 迈	工 业	6,000	天 然 橡 胶 凝 缩	4,500		75	75	是	812.69		

乳 制 品 有 限 公 司					乳 胶 和 乳 制 品 的 研 发 、 生 产 与 销 售								
云 南 海 胶 橡 胶 产 业 有 限 公 司	全 资 子 公 司	云 南	工 业	15,000	天 然 橡 胶 种 植 、 销 售 、 仓 储 ； 电 子 商 务 服 务 、 软 件 开 发 、 化 肥 零 售 ； 土 地 开 租 ； 建 筑 材 料 销 售 ； 货 物 进 出 口 、 技 术 进 出 口 ； 包 装 、 广 告 设 计 制 作 发 布	15,000		100	100	是			
海 南 宝 亨 林 产 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	云 南	工 业	1,000	橡 胶 木 刨 花 、 木 切 皮 、 集 成 材 、 实 木 窗 门 、 地 板 及 木 制 品 的 生 产 、 加 工 、 销 售	510		51	51	是	496.62		
洋 浦	全 资	洋 浦	运 输	300	道 路	300		100	100	是			

海垦物流有限公司	子公司				普通货物运输, 物流加工服务, 国内、国际物流服务, 仓储、配送服务(危险品除外), 物流信息咨询, 物流方案设计, 货物进出口, 橡胶及其制品、家电销售								
海南橡胶国际发展控股有限公司	全资子公司	香港	商业	1 万港元	天然橡胶相产投资			100	100	否			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损	从母公司所有者权益冲减子公司少数

							目余 额					益的 金额	股东 分担 的本期 亏损超 过少数 股东在 该子公 司期初 所有者 权益中 享有份 额后的 余额
中电交易市 场有限公 司	橡子股 电交子公 市易司 有场限 公市有 司公 司司	海口	商业	5,000	天然橡胶及其制品的电子商务	4,900	98	98	是	88.65			
海南中电 商务有限 公司	橡子股 南电子公 中商务司 有商限 公商有 司公 司司	海口	商业	330	电子商务系统的研究、开发、信息咨询、技术服务、技术转让、技术培训、计算机辅助销售系统	220	66.67	66.67	是	121.77			
海南热带 农产品电 交易市 场有限 公司	橡子股 南电子公 中热带子 产农产品 电交子公 市易司 场有司 限公 司司	海口	商业	700	组织天然橡胶、胡椒、咖啡、香蕉及其制品	418.78	78.57	78.57	是	61.90			

公司					农产品、特产品的购销、订交货易活动；以上类电子商务、物流配送、销售；信息咨询、仓储、运输服务								
海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	海口	工业	6,000	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售、人造板、家具、制品生产和销售	4,482.10		75	75	是	2,983.52		
海南农垦宝林有限公司	全资子公司	万宁	工业	300	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售、人造板、家具、制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦宝乐	全资子公司	乐东	工业	300	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售、人造板、家具、制品生产和销售	300		100	100	是			

林产有限公司					造林采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售								
海南农垦宝林有限公司	全资子公司	儋州	工业	300	橡胶林及造林采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	海口	运输	5,000	国内整车、零担货物运输,物流加工服务,集装箱运输,国内、国际物流代理,仓储(危险品除外),配送,物流信息服务	4,497.92		90	90	是	527.78		

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
云南领航物流有限公司	控股子公司的控股子公司	昆明	运输	200	物流、配送等服务	200		100	100	是			
云南陆航物流有限公司	控股子公司的控股子公司	昆明	运输	3,786.20	国际货运代理；仓储理货；普通货运、货物专用运输等	3,800		80	80	是	823.26		

(二) 合并范围发生变更的说明

2012 年公司合并范围新增海南宝亨林产有限责任公司、洋浦海垦物流有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
海南宝亨林产有限责任公司	10,135,054.17	135,054.17
洋浦海垦物流有限公司	2,880,780.51	-119,219.49

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率		备注
			2012 年度	2011 年度	
海胶集团(新加坡)发展有限公司	美元	资产、负债	6.2855	6.3009	资产负债表日的即期汇率
		收入、费用			交易发生日的即期汇率
		实收资本			交易发生日的即期汇率

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	772,010.04	/	/	1,334,596.48
人民币	/	/	772,010.04	/	/	1,334,596.48
银行存款:	/	/	1,369,870,558.51	/	/	2,897,361,407.40
人民币	/	/	1,273,146,501.01	/	/	2,895,351,643.54
美元	15,388,442.84	6.2855	96,724,057.50	232,394.46	6.3009	1,464,294.26
新加坡元				112,298.75	4.8573	545,469.60
其他货币资金:	/	/	16,925,940.76	/	/	2,075,216.00
人民币	/	/	16,823,972.76	/	/	2,075,216.00
新加坡元	20,000.00	5.0984	101,968.00			
合计	/	/	1,387,568,509.31	/	/	2,900,771,219.88

注 1: 货币资金期末比期初减少 1,513,202,710.57 元, 减幅 52.17%, 主要系由于本期归还银行借款、发放股利、购建资产。

注 2: 报告期内公司无存放在境外有潜在回收风险的款项。

注 3: 其他货币资金为公司为子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司开立涉外保函所支付的保证金, 其中: 13,049,372.39 元于 2013 年 2 月解除冻结; 3,774,600.37 元将于 2013 年 10 月解除冻结, 编制现金流量表时已将三个月以上的保证金存款作为限定用途存款从现金及现金等价物余额中扣除; 以及子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司的 GST 保函押金 101,968.00 元, 将于 2013 年 5 月解除冻结, 编制现金流量表时已将三个月以上的保证金存款作为限定用途存款从现金及现金等价物余额中扣除。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,538,519.23	64,714,012.49
商业承兑汇票	21,255,040.00	
合计	29,793,559.23	64,714,012.49

(三) 应收利息:**1、 应收利息**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	48,115,068.49	21,475,285.06	63,210,956.37	6,379,397.18
合计	48,115,068.49	21,475,285.06	63,210,956.37	6,379,397.18

(四) 应收账款:**1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,060,002,678.24	99.77	8,414,179.90	2.11	202,650,368.95	98.80	3,840,652.40	1.90
组合小计	1,060,002,678.24	99.77	8,414,179.90	2.11	202,650,368.95	98.80	3,840,652.40	1.90
单项金额	2,456,348.57	0.23	2,456,348.57	100	2,456,348.57	1.20	2,456,348.57	100.00

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,062,459,026.8 1	/	10,870,528.4 7	/	205,106,717.5 2	/	6,297,000.9 7	/

注 1: 应收账款期末比期初增加 852,778,781.79 元, 增幅 428.94%, 主要原因为 2012 年 12 月, 子公司上海龙橡国际贸易有限公司对国家相关部门销售橡胶产品 664,200,000.00 元, 期末未回款 (截止报表报出日, 已收到回款 5.97 亿元); 子公司海胶集团 (新加坡) 发展有限公司本期销售额大幅增加使得应收账款随之增加。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,056,488,463.00	99.67	7,845,769.26	200,817,669.23	99.10	3,521,668.75
1 至 2 年	2,782,899.11	0.26	139,144.96	1,366,723.57	0.67	68,336.28
2 至 3 年	265,340.91	0.03	39,801.14	120,776.16	0.06	18,116.43
3 至 4 年	120,775.23	0.01	60,387.62	53,743.55	0.03	26,871.77
4 至 5 年	53,743.55		37,620.48	285,990.89	0.14	200,193.62
5 年以上	291,456.44	0.03	291,456.44	5,465.55		5,465.55
合计	1,060,002,678.24		8,414,179.90	202,650,368.95		3,840,652.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低

2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
合计	2,456,348.57	2,456,348.57	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	无关联关系	664,200,000.00	1 年以内	62.52
2	无关联关系	148,054,877.01	1 年以内	13.94
3	无关联关系	19,709,049.60	1 年以内	1.86
4	无关联关系	17,120,000.01	1 年以内	1.61
5	无关联关系	16,343,154.83	1 年以内	1.54
合计	/	865,427,081.45	/	81.47

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提	376,509,505.67	95.32	15,275,550.54	4.06	430,147,372.00	96.09	12,311,448.25	2.86

坏账准备的应收账款								
组合小计	376,509,505.67	95.32	15,275,550.54	4.06	430,147,372.00	96.09	12,311,448.25	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	18,484,880.20	4.68	18,484,880.20	100.00	17,493,864.06	3.91	17,493,864.06	100.00
合计	394,994,385.87	/	33,760,430.74	/	447,641,236.06	/	29,805,312.31	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	305,160,399.25	81.05	2,616,887.26	375,400,002.68	87.27	3,346,367.58

1至2年	35,841,015.65	9.52	1,191,782.92	17,893,047.49	4.16	888,297.70
2至3年	11,904,673.58	3.16	1,164,516.21	13,190,242.74	3.07	965,907.26
3至4年	8,805,540.53	2.34	2,902,073.11	21,492,012.98	5.00	5,901,315.11
4至5年	14,282,434.54	3.79	6,913,641.55	960,659.20	0.22	152,446.06
5年以上	515,442.12	0.14	486,649.49	1,211,406.91	0.28	1,057,114.54
合计	376,509,505.67		15,275,550.54	430,147,372.00		12,311,448.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	1,867,248.58	1,867,248.58	100.00	收购站停业
2	242,143.01	242,143.01	100.00	收购站停业
3	695,560.41	695,560.41	100.00	收购站停业
4	184,965.29	184,965.29	100.00	收购站停业
5	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账
6	2,948.00	2,948.00	100.00	长期挂账无法收回
7	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账无法收回
8	133,949.20	133,949.20	100.00	长期挂账无法收回
9	113,042.14	113,042.14	100.00	长期挂账无法收回
10	336,491.51	336,491.51	100.00	长期挂账无法收回
11	118,336.46	118,336.46	100.00	长期挂账无法收回
12	103,464.49	103,464.49	100.00	长期挂账无法收回
13	958,204.00	958,204.00	100.00	长期挂账无法收回
14	20,659.80	20,659.80	100.00	长期挂账无法收回
15	118,748.00	118,748.00	100.00	长期挂账无法收回
16	127,979.63	127,979.63	100.00	长期挂账无法收回
17	311,551.25	311,551.25	100.00	长期挂账无法收回
18	30,000.00	30,000.00	100.00	长期挂账无法收回
19	37,944.04	37,944.04	100.00	长期挂账无法收回
20	101,865.39	101,865.39	100.00	长期挂账无法收回

21	76,629.34	76,629.34	100.00	长期挂账无法收回
22	140,955.79	140,955.79	100.00	长期挂账无法收回
23	240,989.43	240,989.43	100.00	长期挂账无法收回
24	25,047.00	25,047.00	100.00	预计全额无法收回
25	270,000.00	270,000.00	100.00	该单位已关停
26	12,026,157.44	12,026,157.44	100.00	长期挂账无法收回
合计	18,484,880.20	18,484,880.20	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
海南农垦集团有限公司	330,611.10			
合计	330,611.10			

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联关系	31,003,509.86	1 年以内	7.85
2	非关联关系	23,640,143.58	1 年以内	5.98
3	非关联关系	21,704,219.58	1 年以内	5.49
4	非关联关系	22,564,850.40	1 年以内、1-2 年	5.71
5	非关联关系	18,510,625.56	1 年以内	4.69
合计	/	117,423,348.98	/	29.72

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
海南农垦总局招待所	同受控股股东控制	16,490.00	0.004
海南金冠包装工贸有限公司	同受控股股东控制	822,000.00	0.208
海南农垦集团有限公司	控股股东	330,611.10	0.084
农垦总局下属农场及农场所属单位	同受控股股东控制	460,000.00	0.116
合计	/	1,629,101.10	0.412

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	144,617,056.60	80.47	74,412,063.56	74.92
1至2年	10,244,777.24	5.70	24,866,365.44	25.04
2至3年	24,838,120.39	13.82	42,316.42	0.04
3年以上	17,269.42	0.01		
合计	179,717,223.65	100.00	99,320,745.42	100.00

注 1：账龄超过 1 年的预付款项主要为尚未退回的金马物流中心内物流配套中心项目土地出让金余款及预付的橡胶采购款、肥料款、工程款等尚未结算款项。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联关系	31,880,000.00	1年以内	货未到，未结算
2	非关联关系	24,190,000.00	2至3年	待退回土地出让金
3	非关联关系	18,036,334.40	1年以内	未结算货款
4	非关联关系	8,700,000.00	1年以内	预付租金，尚未收到发票
5	非关联关系	7,019,998.00	1年以内	货未到，未结算
合计	/	89,826,332.40	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

注 1：预付款项期末比期初增加 80,396,478.23 元，增幅 80.95%，主要原因为公司本期预付工程款、设备款增加；子公司云南海胶橡胶产业有限公司本期预付橡胶产品采购款、工程款及设备款增加。

(七) 存货：**1、存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,392,465.78	3,543,907.15	164,848,558.63	125,082,239.61	4,421,499.78	120,660,739.83
在产品	19,673,606.00		19,673,606.00	35,599,581.50		35,599,581.50
库	1,944,133,540.	15,949,757.	1,928,183,783.	1,703,221,468.	81,880,349.	1,621,341,119.

存商品	87	09	78	50	04	46
周转材料	1,347,606.82		1,347,606.82	1,331,804.38		1,331,804.38
合计	2,133,547,219.47	19,493,664.24	2,114,053,555.23	1,865,235,093.99	86,301,848.82	1,778,933,245.17

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,421,499.78	1,351,501.09		2,229,093.72	3,543,907.15
库存商品	81,880,349.04	19,079,734.93		85,010,326.88	15,949,757.09
合计	86,301,848.82	20,431,236.02		87,239,420.60	19,493,664.24

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	市场公允价值		
在产品	市场公允价值		
库存商品	市场公允价值		
周转材料	市场公允价值		

注：本期无转回存货跌价准备情况；本期存货跌价准备转销系公司销售原材料和库存商品相应转销存货跌价准备；存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
衍生金融资产（套期工具）		7,656,725.00
合计	0.00	7,656,725.00

注：衍生金融资产（套期工具），即期末持仓合约形成的浮动盈利，同时计入公允价值变动损益。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

)	位 表 决 权 比 例 (%)						
一、合营企业								
二、联营企业								
A1 RUBBER CO., LTD.	25	25	256,032,662.8 9	191,093,671.6 8	64,938,991.2 1	694,569,638. 11	-32,036,607. 60	
海南农垦集团 财务有限公 司	20	20	1,680,137,959. 36	1,148,401,898. 20	531,736,061. 16	58,964,934.3 2	31,333,495. 71	

(十) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
R1 International Pte Ltd	54,127,642.9 9		54,186,264.6 8	54,186,264.6 8		15	15
海南农垦现代农业工贸股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.0 0		2,500,000.00		5	5

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)

A1 RUBBER CO., LTD.	13,851,797.19	16,633,080.82	-8,009,151.90	8,623,928.92		25	25
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	100,080,513.09	6,266,699.14	106,347,212.23		20	20

注 1: A1 RUBBER CO., LTD.和 R1 International Pte Ltd 为子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司的投资单位,海胶集团(新加坡)发展有限公司记账本位币为美元,所以 A1 RUBBER CO., LTD.和 R1 International Pte Ltd 本期增减变动含有汇率变动带来的影响。

注 2: 长期股权投资期末比期初增加 52,443,811.92 元,增幅 43.99%, 主要原因为子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司本期收购雅吉国际私人有限公司 15% 股权。

注 3: 2012 年 2 月 8 日, 公司下属子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司与公司控股股东海南省农垦集团有限公司下属的全资公司海南农垦投资有限公司(以下简称“农垦集团”)共同出资收购雅吉国际私人有限公司(R1 International Pte Ltd)(以下简称“R1 公司”)75% 的股权, 其中农垦集团收购 R1 公司总股本的 60%(420 万股); 新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15%(105 万股), 购买价格 8,620,836 美元, 股权转让于 2012 年 4 月 28 日完成。

(十一) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	36,067,629.96		220,533.57	35,847,096.39
1.房屋、建筑物	34,857,787.96		220,533.57	34,637,254.39
2.土地使用权	1,209,842.00		0	1,209,842.00
二、累计折旧和累计摊销合计	11,747,673.22	1,476,256.91	125,036.31	13,098,893.82
1.房屋、建筑物	11,573,852.81	1,462,552.12	125,036.31	12,911,368.62
2.土地使用权	173,820.41	13,704.79		187,525.20
三、投资性房地产账面净值合计	24,319,956.74	-1,476,256.91	95,497.26	22,748,202.57
1.房屋、建筑物	23,283,935.15	-1,462,552.12	95,497.26	21,725,885.77
2.土地使用权	1,036,021.59	-13,704.79	0.00	1,022,316.80
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	24,319,956.74	-1,476,256.91	95,497.26	22,748,202.57
1.房屋、建筑物	23,283,935.15	-1,462,552.12	95,497.26	21,725,885.77
2.土地使用权	1,036,021.59	-13,704.79	0	1,022,316.80

本期折旧和摊销额: 1,476,256.91 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

(十二) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,514,045,223.92	235,369,451.77		84,220,428.50	1,665,194,247.19
其中：房屋及建筑物	933,275,020.60	134,390,247.76		53,048,940.81	1,014,616,327.55
机器设备	343,338,375.40	48,126,342.42		19,434,553.46	372,030,164.36
运输工具	96,752,882.31	8,007,011.60		2,005,818.49	102,754,075.42
电子及其他设备	140,678,945.61	44,845,849.99		9,731,115.74	175,793,679.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	428,013,178.50	14,145,283.66	98,090,507.38	19,076,656.73	521,172,312.81
其中：房屋及建筑物	237,838,541.83	1,170,902.96	39,458,641.64	11,553,825.69	266,914,260.74
机器设备	85,664,960.61	8,075,188.99	30,108,314.58	4,722,099.82	119,126,364.36
运输工具	49,270,452.29	203,669.31	8,905,448.19	990,585.32	57,388,984.47
电子及其他设备	55,239,223.77	4,695,522.40	19,618,102.97	1,810,145.90	77,742,703.24
三、固定资产账面净值合计	1,086,032,045.42	/		/	1,144,021,934.38
其中：房屋及建筑物	695,436,478.77	/		/	747,702,066.81
机器设备	257,673,414.79	/		/	252,903,800.00
运输工具	47,482,430.02	/		/	45,365,090.95
电子及其他设备	85,439,721.84	/		/	98,050,976.62
四、减值准备合计	15,197,479.50	/		/	15,060,548.90
其中：房屋及建筑物	14,829,473.94	/		/	14,739,900.44
机	363,343.48	/		/	315,986.38

器设备				
运输工具	253.49	/	/	253.49
电子及其他设备	4,408.59	/	/	4,408.59
五、固定资产账面价值合计	1,070,834,565.92	/	/	1,128,961,385.48
其中：房屋及建筑物	680,607,004.83	/	/	732,962,166.37
机器设备	257,310,071.31	/	/	252,587,813.62
运输工具	47,482,176.53	/	/	45,364,837.46
电子及其他设备	85,435,313.25	/	/	98,046,568.03

本期折旧额：98,090,507.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：144,679,839.04 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	23,319,717.58	6,904,346.11	13,940,695.05	2,474,676.42	
机器设备	356,000.00	46,909.91	290,863.47	18,226.62	
合计	23,675,717.58	6,951,256.02	14,231,558.52	2,492,903.04	

(十三) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	141,007,446.57		141,007,446.57	92,624,823.70		92,624,823.70

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
康尔深加工项目	423,300.00	421,292.45				99.53	未完工		自筹	421,292.45
知知乳胶手套生产线项目	5,479,000.00	5,379,041.72	95,273.13	3,836,382.18		99.91	未完工		自筹	1,637,932.67
经纬深加工项目(乳胶丝)	105,270,000.00	23,614,358.58	71,811,641.02	31,034,582.87	3,966,985.47	90.65	未完工	4,817,096.30	自筹	60,424,431.26
林产分公司设备技术改造	8,654,000.00	3,030,376.95	3,617,253.35	6,327,080.00		76.82	未完工		自筹	320,550.30
种苗	48,000,000.00	13,085,000.00	6,036,476.44	9,323,648.30		40.95	未完工		自	9,797,828.14

分公司种苗基地温棚项目							工		筹	
金联橡胶加工厂改扩建	2,531,600.00	104,121.84	2,427,470.33	2,531,592.17		100.00	100%		自筹	
金林橡胶加工厂改扩建	10,699,300.00	137,139.65	10,562,159.44	10,699,299.09		100.00	100%		自筹	
金石橡胶加工厂改扩建	40,215,200.00	19,729,617.36	15,485,615.36	23,165,218.72		87.57	未完工		自筹	12,050,014.00
金晨橡胶加工厂改扩建	15,057,000.00	157,733.25	14,100,902.85	706,828.50		94.70	未完工		自筹	13,551,807.60
金福橡胶加工厂改扩建	5,105,000.00	271,800.00	4,230,972.86	191,000.00		88.20	未完工		自筹	4,311,772.86

金隆橡胶加工厂改扩建	15,893,000.00	476,214.77	14,340,720.06	13,439,657.75		93.23	未完工		自筹	1,377,277.08
金泉橡胶加工厂改扩建	1,065,600.00		766,762.92	748,106.92		71.96	未完工		自筹	18,656.00
金兴橡胶加工厂改扩建	15,779,200.00	4,010,462.70	8,137,368.45	1,034,557.34		76.99	未完工		自筹	11,113,273.81
金水橡胶加工厂改扩建	16,197,000.00	1,635,241.79	10,652,768.96	11,385,399.98		75.87	未完工		自筹	902,610.77
金山橡胶加工厂改扩建	9,734,000.00	4,739,053.75	1,254,481.30	3,663,913.50		61.57	未完工		自筹	2,329,621.55
金才橡胶加工厂改扩建	5,941,000.00	957,093.00	4,985,093.16	5,942,186.16		100.02	100%		自筹	
基地	50,000,000.00	14,876,275.89	28,524,487.75	20,650,385.56					自	22,750,378.08

分公司林间小型道桥建设等零星项目									筹	
合计	356,044,200.00	92,624,823.70	197,029,447.38	144,679,839.04	3,966,985.47	/	/	4,817,096.30	/	141,007,446.57

注 1：在建工程期末比期初增加 48,382,622.87 元，增幅 52.24%，主要原因为公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司建设二期国产乳胶丝生产线形成。

注 2：本期在建工程无利息资本化金额。

注 3：截止期末，未发现公司在建工程项目存在减值迹象。

(十四) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程专用材料	10,051.50			10,051.50
合计	10,051.50			10,051.50

(十五) 生产性生物资产:**1、以成本计量:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
生产性生物资产原值	4,817,027,428.35	521,135,568.70	234,361,166.48	5,103,801,830.57
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	3,135,018,280.12	163,036,924.16	65,407,021.61	3,232,648,182.67
(2) 其他经济林木	23,054,462.76		88.15	23,054,374.61
小计	3,158,072,742.88	163,036,924.16	65,407,109.76	3,255,702,557.28
其中: 未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,648,568,289.57	355,920,317.10	168,954,056.72	1,835,534,549.95
(2) 其他经济林木	10,386,395.90	2,178,327.44		12,564,723.34
小计	1,658,954,685.47	358,098,644.54	168,954,056.72	1,848,099,273.29
生产性生物资产累计折旧	923,676,866.76	111,930,661.69	24,385,698.98	1,011,221,829.47
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	908,932,402.52	111,064,502.19	24,385,667.63	995,611,237.08
(2) 其他经济林木	14,744,464.24	866,159.50	31.35	15,610,592.39
小计	923,676,866.76	111,930,661.69	24,385,698.98	1,011,221,829.47
生产性生物资产累计减值准备				
其中: 成熟生产性生物资产				
其中: 未成熟生产性生物资产				
生产性生物资产净值	3,893,350,561.59			4,092,580,001.10
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	2,226,085,877.60			2,237,036,945.59

(2) 其他经济林木	8,309,998.52			7,443,782.22
小计	2,234,395,876.12			2,244,480,727.81
其中：未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,648,568,289.57			1,835,534,549.95
(2) 其他经济林木	10,386,395.90			12,564,723.34
小计	1,658,954,685.47			1,848,099,273.29
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	3,893,350,561.59			4,092,580,001.10

注 1：公司自筹资金种植生物资产，无利息资本化金额。

注 2：截止期末，公司生产性生物资产可收回金额高于账面价值，不需计提生产性生物资产减值准备。

注 3：本期生产性生物资产计提折旧 111,930,661.69 元。

注 4：本期成熟生产性生物资产减少原因主要是对部分超龄树进行更新种植而减少账面价值。

注 5：本期未成熟生产性生物资产减少原因主要是中小苗达到开割标准转成熟生物资产。

(十六) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	429,488,642.03	8,337,711.60		437,826,353.63
非专利技术	11,791,327.08	7,840,088.60		19,631,415.68
土地使用权	417,697,314.95	497,623.00		418,194,937.95
二、累计摊销合计	35,951,418.83	9,681,786.84		45,633,205.67
非专利技术	4,950,871.69	1,222,444.05		6,173,315.74
土地使用权	31,000,547.14	8,459,342.79		39,459,889.93
三、无形资产账面净值合计	393,537,223.20	-1,344,075.24		392,193,147.96
非专利技术	6,840,455.39	6,617,644.55		13,458,099.94
土地使用权	386,696,767.81	-7,961,719.79		378,735,048.02
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	393,537,223.20	-1,344,075.24		392,193,147.96
非专利技术	6,840,455.39	6,617,644.55		13,458,099.94
土地使用权	386,696,767.81	-7,961,719.79		378,735,048.02

本期摊销额：9,681,786.84 元。

注 1：2012 年公司新增非专利技术 784.01 万元，主要增加项目为：乳胶手套生产非专利技术

600 万元、金蝶服务软件 168 万元、物流信息平台 6.50 万元；新增土地使用权 49.76 万元，该宗地位于海南省国营中坤农场晨星分场，土地使用权证号为屯国用（2013）第 03-00012 号，年限 50 年。

(十七) 商誉:

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	期末减值准备
云南陆航物流服务有限公司	3,486,841.62			3,486,841.62	
合计	3,486,841.62			3,486,841.62	

注 1：2011 年 1 月，公司下属子公司海南农垦现代物流有限责任公司取得云南陆航物流服务有限公司 80% 股权，收购价格与收购日被收购公司公允价值的差额形成商誉 3,486,841.62 元。

注 2：公司商誉减值的测试方法采用未来现金流量折现法，具体过程如下：首先将公司作为资产组，预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量，第 6 年以后采用稳定的净现金流量，然后选用能够代表公司收益率的多家同类公司近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现，计算出公司报表日的可收回金额，再减去公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。经测试，公司期末商誉不存在减值。

(十八) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
信息披露费	480,000.00		240,000.00		240,000.00
香蕉生产基地基础设施	699,364.59	262,605.81	469,407.23		492,563.17
租入固定资产改良	1,427,914.83	128,024.00	163,944.60		1,391,994.23
邦溪收购站车间修理费	292,234.47		62,621.64		229,612.83
房屋及土地租金		13,999,500.00	1,808,750.00		12,190,750.00
网站注册费		30,000.00			30,000.00
装修款待摊费用		329,700.00	56,868.00		272,832.00
合计	2,899,513.89	14,749,829.81	2,801,591.47		14,847,752.23

注：长期待摊费用期末比期初增加 11,948,238.34 元，增幅 412.08%，主要原因为本期新增子公司云南海胶橡胶产业有限公司预付的厂房租金。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	3,099,614.86	13,003,873.91
可抵扣亏损	12,351,823.50	2,511,493.92
递延收益	605,676.35	703,670.57
衍生金融工具（套期保值工具）	2,491,850.00	
未实现内部销售损益	7,139,865.78	
小计	25,688,830.49	16,219,038.40
递延所得税负债：		
衍生金融工具（套期保值工具）		24,562.50
小计		24,562.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,812,717.30	5,416,492.31
可抵扣亏损	19,913,431.18	11,388,126.88
合计	23,726,148.48	16,804,619.19

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	5,211,234.62	5,223,528.44	
2015	4,139,131.48	4,444,171.39	
2016	24,328,375.09	35,884,807.69	
2017	45,974,983.52		
合计	79,653,724.71	45,552,507.52	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	12,398,459.44
递延收益	2,422,705.40
衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）	49,407,294.00
未弥补亏损	9,967,400.00
未实现内部销售损益	28,559,463.11
小计	102,755,321.95

注 1：衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）为子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司与上海龙橡国际贸易有限公司期末持仓套保合约公允价值变动收益。

注 2：期末未弥补亏损系子公司上海龙橡国际贸易有限公司、云南海胶橡胶产业有限公司、海南农垦林产集团有限责任公司本年纳税调整后形成的亏损。

(二十) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,102,313.28	8,528,645.93			44,630,959.21
二、存货跌价准备	86,301,848.82	20,431,236.02		87,239,420.60	19,493,664.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	15,197,479.50			136,930.60	15,060,548.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	137,601,641.60	28,959,881.95		87,376,351.20	79,185,172.35

(二十一) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	312,855,000.00	400,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
其他借款	339,909,365.03	126,749,614.76
合计	652,764,365.03	576,749,614.76

注 1: 截止期末, 保证借款余额 312,855,000.00 元, 其中公司为子公司海南天然橡胶产业集团金

橡有限公司担保 100,000,000.00 元、为上海龙橡国际贸易有限公司担保 150,000,000.00 元、为海胶集团（新加坡）发展有限公司担保 62,855,000.00 元；其他借款余额 339,909,365.03 元，系公司为子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司提供涉外保函担保取得的短期借款。

注 2：截止期末，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	283,720,961.50	197,782,954.46
1 至 2 年	22,965,183.85	20,294,426.07
2 至 3 年	9,571,118.38	12,921,064.03
3 年以上	6,473,863.26	323,722.83
合计	322,731,126.99	231,322,167.39

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
农垦总局下属农场及农场所属单位	20,284,800.77	18,038,588.49
海南农垦植保中心	729,000.00	
海南省农垦橡胶研究所	231,963.70	142,736.00
海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	
海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
金环物资企业实业总公司	170,351.00	131,033.00
海南省农垦金龙物资实业总公司	25,533.00	
海南农垦烨运宏实业有限公司	1,958,209.07	2,624,148.15
海南省农垦工业开发建设总公司	2,543.56	240,909.06
海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
海南金冠包装工贸有限公司	1,957,767.00	1,305,833.12
海南省农垦设计院	34,122.00	34,122.00
海南省农垦中心测试站	9,000.00	5,000.00
合计	25,426,660.10	22,531,404.82

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

注：无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(二十三) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	107,251,427.63	63,930,420.36
1 至 2 年	754,674.60	1,038,039.82
2 至 3 年	353,825.08	55,951.76
3 年以上	139,508.48	90,415.92
合计	108,499,435.79	65,114,827.86

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：预收账款期末账龄超过 1 年的款项合计 1,248,008.16 元，主要是预收款项结算后形成的余款。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,121,428.42	1,685,191,981.66	1,669,114,250.36	234,199,159.72
二、职工福利费	84,942.94	39,345,863.96	39,336,095.55	94,711.35
三、社会保险费	2,068,899.33	346,186,683.39	342,733,160.91	5,522,421.81
(1) 养老保险费	1,120,657.87	187,002,114.77	185,460,158.03	2,662,614.61
(2) 医疗保险费	1,268,278.91	111,601,539.61	110,611,160.52	2,258,658.00
(3) 失业保险费	-402,266.62	28,334,879.36	27,565,587.99	367,024.75
(4) 工伤及生育保险费	82,229.17	19,248,149.65	19,096,254.37	234,124.45
四、住房公积金	4,064,524.93	30,254,112.44	26,062,624.33	8,256,013.04
五、辞退福利	984,921.40	853,476.07	1,832,267.47	6,130.00
六、其他	91,421,471.79	65,812,697.28	62,252,276.25	94,981,892.82
合计	316,746,188.81	2,167,644,814.80	2,141,330,674.87	343,060,328.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 65,812,697.28 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

注：应付职工薪酬为本月计提、下月发放的方式

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-233,623,123.72	-174,181,707.90
营业税	762,363.26	417,095.35
企业所得税	5,537,321.14	2,671,961.00
个人所得税	308,773.78	202,012.59
城市维护建设税	135,475.36	50,629.48

其他	4,260,686.62	3,224,124.32
合计	-222,618,503.56	-167,615,885.16

注：应交税费期末比期初减少 55,002,618.40 元，减幅 32.81%，主要因为本公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司期末库存商品结存较多，导致增值税进项税增加。

(二十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	151,779.35	634,076.09
短期借款应付利息	294,671.08	1,104,011.62
合计	446,450.43	1,738,087.71

注：应付利息期末比期初减少 1,291,637.28 元，减幅 74.31%，主要因为本公司期末借款减少，期末应付利息相应减少。

(二十七) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	360,244,576.99	311,533,176.05
1 至 2 年	18,277,150.55	54,750,445.63
2 至 3 年	21,887,798.48	26,799,386.23
3 年以上	32,688,484.07	32,031,530.87
合计	433,098,010.09	425,114,538.78

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
海南省农垦集团有限公司	263,545.00	
农垦总局下属农场及农场所属单位	215,240.76	75,240.76
海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	
海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	
保亭三道投资有限公司	15,530.00	
海南农垦烨运宏实业有限公司	134,811.00	102,760.00
海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
海南华利家具公司	263,545.00	10,000.00
合计	1,096,501.16	321,730.76

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款 13,204,133.68 元，主要为中小苗投资结算款。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末其他应付款主要为应付胶工的橡胶林承包风险金、应付内部职工的橡胶中小苗抚管承包款

以及收取的外部单位交易保证金、履约保证金和押金等款项。

(二十八) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(二十九) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
衍生金融负债（套期工具）	18,088,750.00	133,500.00
合计	18,088,750.00	133,500.00

注：其他流动负债期末比期初增加 17,955,250.00 元，增幅 13449.63%，系由于公司及其子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司和子公司上海龙橡国际贸易有限公司套期保值业务期末持仓浮动亏损形成。

(三十) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		18,500,000.00
保证借款	187,245,346.43	171,845,346.43
合计	187,245,346.43	190,345,346.43

注：保证借款为公司为子公司海南农垦现代物流有限公司的控股子公司云南陆航物流服务有限公司担保借款 18,500,000.00 元；为子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司担保借款 82,813,346.43 元，借款用途为用于意大利生产线项目及高品质乳胶丝项目一期建设；为子公司海南安顺达橡胶制品有限责任公司担保借款 85,932,000.00 元，借款用途为固定资产购置、15000 吨橡胶制品等项目建设资金。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行海口海秀支行	2010 年 2 月 11 日	2018 年 2 月 10 日	人民币	5.35	20,791,226.43	23,791,226.43
中国农业银行	2010 年 4	2018 年 4	人民币	5.35	15,522,120.00	15,522,120.00

海口澄迈支行	月 22 日	月 21 日				
中国农业银行 海口澄迈支行	2011 年 1 月 21 日	2016 年 5 月 26 日	人民币	5.76	15,000,000.00	15,000,000.00
海南农垦集团 财务有限公司	2012 年 12 月 5 日	2015 年 9 月 15 日	人民币	5.54	14,500,000.00	
中国农业银行 海口澄迈支行	2011 年 2 月 11 日	2016 年 5 月 26 日	人民币	5.94	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	75,813,346.43	64,313,346.43

(三十一) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	37,467,000.00	39,213,000.00
防护林建设基金	733,334.96	800,001.68
污染源自动监控系统建设补助	505,000.00	505,000.00
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	18,333,333.25	19,133,333.29
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	19,133,333.29	19,933,333.33
热带农产品种植及加工	2,000,000.00	3,000,000.00
农垦工业信息化专项经费	550,000.00	550,000.00
农机购置补贴	2,608,292.89	3,089,351.77
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	1,811,111.12	977,777.78
其他	2,882,548.31	3,011,545.53
合计	86,023,953.82	90,213,343.38

注 1: 2008 年 12 月 23 日, 海南省财政厅发出《关于下达 2008 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2008]2606 号), 拨付 2008 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款指标 1,800 万元, 递延年限为 25 年, 截止期末已累计确认营业外收入 3,600,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 720,000.00 元。

2009 年 12 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2009]116 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2009]2609 号), 下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款, 截止期末已累计已确认营业外收入 1,400,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 480,000.00 元。

2010 年 10 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2010]79 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2010]2051 号), 下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,365 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 11 月收到该笔拨款, 截止期末已累计已确认营业外收入 1,183,000.00 元, 其中本期确认 546,000.00 元。

注 2: 根据海南省财政厅《关于提前下达 2009 年防护林工程建设扩大内需国债投资预算(拨款)的通知》(琼财建[2008]2420 号), 2008 年公司收到拨付的防护林新增中央预算内投资项目资金 100 万元, 递延年限为 15 年, 截止期末已累计已确认营业外收入 266,665.04 元, 其中本期确认营业外收入 66,666.72 元。

注 3: 2008 年收到海南省国土环境资源厅下拨的污染源自动监控系统建设补助 50.50 万元, 截

止期末，该项目尚未完工。

注 4：2010 年 8 月，海南省农业综合开发办公室出具《关于海南省农垦总局年农业综合开发产业化财政补助天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》（琼农办函[2010]472 号），同意海南省农垦总局上报的《关于报送 2010 年农业综合开发产业化经营财政补助项目及编报计划的函》（琼垦局函[2010]151 号），2010 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的 2,000 万元农综资金，递延年限为 25 年，截止期末累计已确认营业外收入 1,666,666.75 元，其中本期确认 800,000.04 元。

注 5：根据海南省农业综合开发办公室出具的《关于下达 2011 年中央农业综合开发产业化经营财政补助项目支出预算的通知》（琼财农综[2011]2348 号）和《关于 2011 年农业综合开发产业化财政补助海南农垦天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》（琼农办函[2011]732 号），2011 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的农综资金 2,000 万元，递延年限为 25 年，截止期末累计已确认营业外收入 866,666.71 元，本期确认营业外收入 800,000.04 元。

注 6：2007 年 9 月 4 日，国家发展和改革委员会发出《关于下达 2007 年小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目中央预算内专项资金投资计划的通知》（发改投资[2007]2201 号），决定向海南省拨付 2007 年中央预算内专项资金用于有关小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目，其中向中橡市场“海南热带农产品种植及加工业公共商务技术服务平台”项目拨付中央预算内专项资金投资补助款 300 万元。截止期末，该项目已验收，递延年限为 3 年，本期确认营业外收入 1,000,000.00 元。

注 7：2008 年 6 月 3 日，农业部农垦局委托中橡市场依托其现有的计算机网络和专业的 IT 技术力量，围绕发展橡胶主导产业和促进市场营销，建立农垦公共信息服务平台。为此，农业部农垦局向中橡市场拨付项目经费 55 万元。截止期末，该项目尚未结题。

注 8：2008 年 11 月 20 日，海南省农垦总局出具《关于下达 2008 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2008]79 号），根据《农业部关于批复直属垦区 2008 年部门预算的通知》（农财发[2008]15 号），下达海南农垦林产集团有限责任公司 2008 年度农业机械购置补贴计划，向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金 2,710,712.60 元，递延年限为 10 年，截止期末已累计确认营业外收入 1,164,346.89 元，其中本期确认营业外收入 271,071.26 元。

2010 年 9 月 30 日海南省农垦总局出具《关于下达 2010 年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2010]72 号），根据省财政厅《关于拨付 2010 年农业机械购置补贴资金的通知》（琼财农字[2010]618 号），下达海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度农业机械购置补贴计划，向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金 36 万元，递延年限为 10 年，截止期末累计已确认营业外收入 78,000.00 元，其中本期确认 36,000.00 元。

2009 年 10 月，海南省农垦总局出具《关于下达 2009 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2009]81 号），根据《财政部关于予拨 2009 年农业机械购置补贴资金的通知》（财农[2009]24 号），下达 2009 年度农业机械购置补贴计划，拨付农业机械购置中央财政补贴资金 44.541 万元，递延年限为 5 年，截止期末累计已确认营业外收入 259,822.50 元，其中本期确认 89,081.96 元。

2011 年 3 月向林产集团拨付接板补贴 750,000.00 元，按照固定资产尚可使用年限进行摊销，摊销期限为 106 个月，本期已累计确认营业外收入 240,566.02 元，其中本期确认营业外收入 84,905.66 元。

注 9：2011 年 11 月海南省商务厅海南省财政厅下达《关于 2011 年海南省外经贸区域协调发展促进资金第二批扶持项目资金计划的通知》（琼商务机电【2011】360 号），确定应拨付子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司项目资金 200 万元，用于高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目，2011 年收到 100 万元，本期收到 100 万元，按照与之相关固定资产使用年限 15 年进行摊销，截止期末累计已确认营业外收入 166,666.66 元，本期确认营业外收入 144,444.44 元。

注 10：其他项目主要包括财政农资补贴、经营承包收入等。

（三十二）股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,931,171,600						3,931,171,600

(三十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	3,701,370,388.25			3,701,370,388.25
其他资本公积	77,867,819.04			77,867,819.04
符合有效性的套保合约浮动盈亏	1,143,600.00		1,143,600.00	
合计	3,780,381,807.29		1,143,600.00	3,779,238,207.29

注: 本期符合有效性的套保合约浮动盈亏变动系套期工具上年公允价值变动损益(符合有效性的套保合约浮动盈亏)本期因平仓或交割了结而相应转回形成。

(三十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	300,887,405.58	34,611,678.12		335,499,083.70
合计	300,887,405.58	34,611,678.12		335,499,083.70

(三十五) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,083,596,565.99	/
调整后 年初未分配利润	1,083,596,565.99	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	296,753,796.31	/
减: 提取法定盈余公积	34,611,678.12	10
应付普通股股利	314,493,728.00	每 10 股实际派发现金红利 0.8 元
期末未分配利润	1,031,244,956.18	/

调整年初未分配利润明细:

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

(三十六) 营业收入和营业成本:

- 1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,476,392,894.98	10,413,226,121.40
其他业务收入	197,741,898.88	115,052,405.49
营业成本	10,744,111,805.72	8,958,302,531.62

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶产品	11,280,562,165.04	10,533,236,569.40	10,204,742,899.72	8,736,441,407.52
橡胶木材	195,830,729.94	109,885,684.63	208,483,221.68	127,998,975.63
合计	11,476,392,894.98	10,643,122,254.03	10,413,226,121.40	8,864,440,383.15

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	8,274,585,632.92	7,456,835,773.43	9,708,334,348.20	8,187,030,496.93
境外	3,201,807,262.06	3,186,286,480.60	704,891,773.20	677,409,886.22
合计	11,476,392,894.98	10,643,122,254.03	10,413,226,121.40	8,864,440,383.15

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	587,787,610.75	5.03
2	296,176,957.30	2.54
3	291,180,725.00	2.49
4	253,950,869.06	2.18
5	245,609,219.50	2.10
合计	1,674,705,381.61	14.34

(三十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,254,881.52	2,564,172.25	运输收入 5%，货运代理收入
城市维护建设税	1,056,602.04	1,424,379.47	按照当期应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	568,201.50	1,034,608.98	3%
资源税	7,400.00		
地方教育费附加	366,850.10	204,785.39	2%
合计	6,253,935.16	5,227,946.09	/

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	86,306,960.10	70,067,362.89
包装物	8,690,312.06	8,855,155.57
仓储保管费	10,287,613.75	7,151,056.30
职工薪酬	15,123,396.48	8,337,739.69
差旅费	1,721,290.17	2,238,940.99
装卸费	6,102,003.74	3,524,607.85
业务费	1,404,873.34	2,431,377.67
育林基金	5,059,200.00	3,725,775.00
其他	7,365,197.87	8,683,282.66
合计	142,060,847.51	115,015,298.62

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	171,086,111.94	207,815,714.02
综合服务费	59,501,775.14	58,677,019.60
保险费	80,073,256.53	64,555,717.33
业务招待费	36,377,521.21	34,477,886.09
车辆费用	24,928,581.12	23,777,702.11
折旧费	23,246,001.24	24,918,454.71
办公费	10,001,875.28	12,215,893.68
税金	13,877,668.81	12,000,672.33
差旅费	10,216,184.01	11,913,986.97
摊销费用	8,841,669.88	8,611,694.38
会议费	5,658,849.67	7,662,316.61
残疾人就业保障基金	4,148,664.90	5,283,062.32
其他	30,509,275.03	39,674,817.91
合计	478,467,434.76	511,584,938.06

(四十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,600,483.65	78,194,502.06
利息收入	-44,425,817.64	-73,699,378.48
汇兑损失	884,846.13	1,745,366.49
汇兑收益	-338,168.32	-83,617.88
金融机构手续费	10,986,273.43	6,543,354.14
合计	11,707,617.25	12,700,226.33

(四十一) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-24,468,375.00	61,116,366.72

合计	-24,468,375.00	61,116,366.72
----	----------------	---------------

注 1: 衍生金融工具产生的公允价值变动损益系公司从事套期保值业务, 因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的期末持仓期货合约产生的浮动盈亏以及上期期末不符合套期有效性认定标准而确认的浮动盈亏本期冲回金额, 同时作为非经常性损益披露。

注 2: 公允价值变动收益本期较当期减少 85,584,741.72 元, 减幅 141%, 系由于公司期末持仓期货合约产生的浮动亏损形成。

(四十二) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,043,905.88	2,861,796.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-31,079,755.90	-185,639,394.84
持有至到期投资取得的投资收益	3,122,465.75	6,858,376.34
合计	-29,001,196.03	-175,919,221.78

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限公司	6,266,699.14	80,513.09	被投资单位利润变化
AIRUBBER CO., LTD.	-7,310,605.02	2,781,283.63	被投资单位利润变化
合计	-1,043,905.88	2,861,796.72	/

注: 本期投资收益汇回不存在重大限制。

(四十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,528,645.93	-551,540.36
二、存货跌价损失	20,431,236.02	86,301,848.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,959,881.95	85,750,308.46

(四十四) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

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	172,847.46	1,343,706.32	172,847.46
其中: 固定资产处置利得	172,847.46	1,343,706.32	172,847.46
政府补助	74,762,209.71	57,971,326.26	74,762,209.71
盘盈利得	74,000.96	183,569.21	74,000.96
违约金、罚款及赔偿收入	19,287,806.62	14,612,522.59	19,287,806.62
其他	27,608,052.52	11,257,341.55	27,608,052.52
合计	121,904,917.27	85,368,465.93	121,904,917.27

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
橡胶树风灾保险补贴	52,000,000.00	41,884,931.50	注 1
天然橡胶林基地建设 项目财政贴息	1,746,000.00	1,746,000.00	见(四十六)注 1
防护林建设基金	66,666.80	66,666.70	见(四十六)注 2
农机购置补贴		663,595.40	
天然橡胶良种补贴	4,950,000.00	8,390,000.00	注 2
海南省资本市场发展 专项资金	3,400,000.00		注 3
农业产业技术体系建 设专项资金	1,500,000.00		注 4
造林补助	1,068,520.80		注 5
热带农产品种植及加 工	1,000,000.00		见(四十六)注 6
其他	9,031,022.11	5,220,132.66	注 6
合计	74,762,209.71	57,971,326.26	/

注 1: 橡胶树风灾保险补贴: 2012 年公司与中国人保财险股份有限公司海南省分公司签订橡胶树风灾保险合同, 约定保费总计 8,000 万元, 其中公司自行承担 2,800 万元、中央财政补贴 40% (3,200 万元)、海南省财政补贴 25% (2,000 万元), 并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。2012 年保险合同责任期间为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日, 因此 2012 年 1 月起本公司按保费总额分月确认管理费用, 并按政府补贴比例 (65%) 同时确认政府补助计入当期营业外收入, 本期确认 2012 年签订的保险合同所对应的营业外收入 5,200 万元。《2012 年海南省农业保险试点方案》(琼府办[2012]90 号)

注 2: 天然橡胶良种补贴: 根据《海南省农垦总局关于下达 2012 年天然橡胶良种补贴资金计划的通知》(琼财字[2012]1414 号), 本公司收到 2012 年度天然橡胶良种补贴 495 万元。

注 3: 海南省资本市场发展专项资金: 根据《海南省财政厅关于 2011 年海南省资本市场发展专项资金发放情况通告》(琼金办【2012】67 号), 本公司收到资本市场发展专项资金 340 万元。

注 4：农业产业技术体系建设专项资金：根据海南省财政厅文件《关于下达 2012 年现代农业产业技术体系建设专项资金的通知》（琼财教【2012】1002 号），其中基地广坝分公司、基地阳江分公司、基地新中分公司各收到 50 万元，总计 150 万元。

注 5：造林补助：屯昌县财政局拨付给公司所属基地中坤分公司的造林补助资金。

注 6：政府补助—其他项主要包括农综专项资金 160 万元、白沙财政返回奖励 292 万元、陆家嘴金融贸易区管理委员会“一二五”财政扶持金 117 万元、防护林工程造林配套资金 35 万元等。

(四十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,024,652.19	31,829,854.35	9,024,652.19
其中：固定资产处置损失	9,024,652.19	31,829,854.35	9,024,652.19
对外捐赠	2,100,372.12	3,300,847.73	2,117,372.12
赔偿支出	2,765,947.65	2,935,480.68	2,765,947.65
其他	2,238,426.86	3,168,805.94	2,221,426.86
合计	16,129,398.82	41,234,988.70	16,129,398.82

注 1：营业外支出本期较上期减少 25,105,589.88 元，减幅 61%，主要是上期受“纳沙”台风影响，处置报废橡胶林形成的清理净损失金额较大。

注 2：固定资产（生产性生物资产）处置损失主要为因更新种植而处置报废橡胶林形成的清理净损失。

注 3：赔偿支出主要为公司支付的青苗补偿款。

注 4：其他项目主要为罚款支出、违约金支出、盘亏支出等。

(四十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,324,723.57	16,241,294.74
递延所得税调整	-9,494,354.59	-10,708,019.23
合计	9,830,368.98	5,533,275.51

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	296,753,796.31	761,031,979.01	
非经常性损益	k	59,311,615.79	-84,133,340.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	237,442,180.52	845,165,319.05	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = j \div i$	0.075	0.194
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n = l \div i$	0.060	0.215

2、稀释每股收益

公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

(四十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		1,143,600.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,143,600.00	-311,160,863.52
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-1,143,600.00	312,304,463.52
4. 外币财务报表折算差额	-668,505.27	-2,425,616.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-668,505.27	-2,425,616.73
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	-1,812,105.27	309,878,846.79

(四十九) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
赔偿款、违约金等	46,308,513.01
财务费用-利息收入	44,425,817.64
交易和履约保证金、招投标保证金、押金等	148,198,597.91
除税费返还外的其他政府补助收入	14,763,343.50
收回期货保证金	332,731,347.90
其他往来款	256,481,766.70
合计	842,909,386.66

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付期货保证金	326,588,535.57
支付其他往来款	756,467,103.66
综合服务费、房屋租赁费等	54,239,658.98
运输费及装卸费	90,421,957.69
业务招待费	36,377,521.21
车辆使用费	35,523,320.01
支付橡胶风灾保险费	28,000,000.00
办公费	31,638,905.41
差旅费	11,937,474.18
中介审计、法律等咨询服务费	7,303,820.09
会议费	8,766,473.17
捐赠	660,938.17
其他付现费用	52,915,452.45
合计	1,440,841,160.59

注: 其他付现费用主要包括仓储保管、销售服务费、水电费、维修费、广告宣传费、手续费等支出。

3、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
期货损益	31,578,372.34
合计	31,578,372.34

注: 为不符合套期有效性认定标准而确认的期货套期保值业务平仓亏损。

(五十) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	305,048,849.95	763,494,624.37
加: 资产减值准备	28,959,881.95	85,750,308.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,497,425.98	220,154,117.07
无形资产摊销	9,681,786.84	9,038,010.33
长期待摊费用摊销	2,801,591.47	581,585.55
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)	8,851,804.73	30,484,559.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,588.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	24,468,375.00	-61,116,366.72
财务费用(收益以“-”号填列)	44,600,483.65	78,194,502.06
投资损失(收益以“-”号填列)	29,001,196.03	175,919,221.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,469,792.09	-10,731,212.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-24,562.50	23,193.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-335,120,310.06	-458,066,374.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-897,606,012.09	-248,880,119.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,088,560.37	297,404,949.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-463,220,720.77	882,252,587.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,383,691,940.94	2,898,696,003.88
减: 现金的期初余额	2,898,696,003.88	4,918,811,531.95
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	-1,515,004,062.94	-2,020,115,528.07

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		38,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		37,570,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		34,929,394.50
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,640,605.50
4. 取得子公司的净资产		39,367,720.19
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,383,691,940.94	2,898,696,003.88
其中：库存现金	772,010.04	1,334,596.48
可随时用于支付的银行存款	1,369,870,558.51	2,897,361,407.40
可随时用于支付的其他货币资金	13,049,372.39	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,383,691,940.94	2,898,696,003.88

4、 现金流量表补充资料的说明

注 1：“投资损失”项目数据主要为公司从事套期保值业务，因未能严格符合企业会计准则规定的套期有效性的认定标准，而确认的期货损益。该项数据对应的现金流量在现金流量表中“投资活动产生的现金流量—支付其他与投资活动有关的现金”项目中列报。同时考虑到公司进行期货交易的目的是橡胶产品的套期保值，并非投机目的进行相应投资，因此相关期货交易的现金流入流出仍作为经营活动流量列报，仅将不符合套期有效性的期货损益在投资活动项目列报。

注 2：现金等价物为三个月内到期的涉外保函保证金，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。

(五十一) 所有者权益变动表项目注释

本期股东权益变动表中未对上年年末余额进行调整，报告期内无需要披露的由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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	本企业最终控	组织机构代码

						(%)	例(%)	制方	
海南省农垦集团有限公司	海南农垦有限公司	海南省海口市滨海大道115号垦际金融中心35-43层	王新一	农业	40	72.98	72.98		20125479-5

注：根据 2010 年 8 月 4 日中共海南省委第八次全体（扩大）会议通过《关于进一步深化海南农垦管理体制改革的决定》（琼发[2010]8 号）：“（四）2010 年 10 月前完成海南省农垦总局和海南省农垦总公司政企分开…”。根据上述《决定》的要求，海南省农垦总公司于 2010 年 9 月 27 日完成工商变更，企业类型由全民所有制变更为有限责任公司(国有独资)，注册资本由人民币 16 亿元增加至 40 亿元，企业名称由海南省农垦总公司变更为海南省农垦集团有限公司。

（二）本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中橡电子交易市场有限公司	有限责任公司	海口	董敬军	商业	5,000	98	98	72127775-5
海南中橡电子商务有限公司	有限责任公司	海口	张志凡	商业	330	66.67	67	73584521-5
海南中橡热带产品电子交易市场有限公司	有限责任公司	海口	张志凡	商业	700	78.57	78.57	74259155-9
海南农垦林产集团有限责任公司	有限责任公司	海口	董敬军	工业	6,000	75	75	79874477-X
海南农垦宝宁林产有限公司	有限责任公司	万宁	邱仕林	工业	300	100	100	671064806

海南农垦宝乐林产有限公司	有限责任公司	乐东	吴挺冲	工业	300	100	100	67106968-2
海南农垦宝联林产有限公司	有限责任公司	儋州	李昌	工业	300	100	100	67106967-4
海南农垦现代物流有限责任公司	有限责任公司	海口	梁运强	运输	5,000	90	90	67106847-9
海南康尔乳胶制品有限公司	有限责任公司	澄迈	李明泉	工业	1,000	100	100	68116290-1
海南安顺达橡胶有限公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	3,500	100	100	68116287-2
海南经纬乳丝有限公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	16,000	100	100	68116289-9
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	有限责任公司	海口	刘海波	商业	10,000	100	100	68118739-1
上海龙橡国际贸易有限公司	有限责任公司	上海	李明泉	商业	20,000	100	100	692901167
海胶集团(新加坡)发展有限公司	有限责任公司	新加坡	李明泉	商业	897.2 万美元	100	100	200918102R
海南海垦农资有限公司	有限责任公司	海口	林兴	商业	10,000	51	51	552797716

任公司								
青岛蟠龙国际贸易有限公司	有限责任公司	青岛	万志荣	商业	1,025	100	100	55080322X
海南宝星昌装饰工程有限公司	有限责任公司	儋州	邱仕林	工业	2,000	51	51	55279404-8
海南知知乳胶制品有限公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	6,000	75	75	56240527-X
云南海胶橡胶产业有限公司	有限责任公司	云南	李明泉	工业	15,000	100	100	56883387-3
海南宝亨林产有限责任公司	有限责任公司	云南	邱仕林	工业	1,000	51	51	58928597-6
洋浦海垦物流有限公司	有限责任公司	洋浦	梁运强	运输	300	100	100	59493580-6
云南领航物流有限公司	有限责任公司	昆明	黄财辉	运输	200	100	100	56319373-1
云南领航物流有限公司	有限责任公司	昆明	黄财辉	运输	3,786.20	80	80	71949952-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:亿元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
海南农垦财务有限公司	国有控股	海口	王一新	金融企业	5	20	20	58393623X

AIRUBBER CO., LTD.	其他	泰国	林伟发	加工制 造企业	3 亿泰 铢	25	25	
-----------------------	----	----	-----	------------	-----------	----	----	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海南省农垦藤桥机械厂	股东的子公司	20134204X
保亭三道投资有限公司	股东的子公司	552786339
海南省农垦工业开发建设总公司	股东的子公司	284060602
海南华利家具公司	股东的子公司	201250081
海南省农垦金龙物资实业总公司湛江转运站	股东的子公司	194384769
海南农垦金环物资实业总公司	股东的子公司	284065729
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司	284034922
海南农垦木材公司	股东的子公司	201248862
海南省农垦橡胶研究所	股东的子公司	428200257
海南省农垦农业开发公司	股东的子公司	201245522
海南省农垦烨运宏实业有限公司	股东的子公司	201720389
海南亚龙木业有限责任公司	股东的子公司	735828482
海南省农垦中心测试站	股东的子公司	42820045X
海南省农垦设计院	股东的子公司	201250524
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	股东的子公司	200104842R
海南农垦保安服务有限公司	其他	
海南农垦机关物业服务有限 公司	其他	
海南省国营西培农场木材加 工厂	其他	
八一农场等 49 家农场	其他	
海南农垦植保中心	其他	
海南省农垦三亚植保技术服 务中心	其他	
海南省农垦那大机械厂	其他	

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
农垦总局下属农场	购买商品	市场价	17,373.42	4.36	24,666.43	9.90

	- 橡胶原料					
海南省农垦橡胶研究所	购买商品 - 橡胶原料	市场价	177.94	0.04		
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品 - 乳胶桶	市场价	119.71	100	735.55	100
海南农垦植保中心	购买商品 - 农药	市场价	366.39	8.44	210.66	8.40
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品 - 橡胶产品	市场价	25,980.25	4.51		
海南省农垦中心测试站	接受劳务 - 仪器维修费	市场价	6.15	100		
海南省农垦藤桥机械厂	接受劳务 - 仪器维修费	市场价	0.32	100		
海南省农垦设计院	接受劳务 - 工程设计费	市场价	9.14	100		
海南农垦烨运宏实业有限公司	购买商品 - 设备款及工程款	市场价	149.05	1.71	131.73	13.17
海南省农垦那大机械厂	购买商品 - 设备款及工程款	市场价			4.04	0.37
海南省农垦橡胶研究所	购买商品 - 苗木	市场价			14.27	0.70
海南亚龙木业有限责任公司	租赁	市场价			51.12	100
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务 - 保安服务	市场价	3,200.00	64.29	2,145.10	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海南农垦集团有限公司	提供劳务 - 农垦网服务费	市场价	2.00	100		
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	销售商品 - 橡胶产	市场价	19,327.21	1.68		

	品					
海南亚龙木业有限责任公司	销售商品-木材	市场价			325.64	3.00

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦集团有限公司	房屋	2009年1月1日	2014年12月31日	市场价	897,988.75

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
海南华利家具公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2009年2月1日	2019年1月31日	526,500.00
海南农垦木材公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2008年4月1日	2018年3月31日	200,000.00
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	房屋	2009年1月1日	2014年12月31日	760,092.00
海南农垦机关物业服务有限公司	海南农垦林产集团有限责任公司	房屋	2011年2月1日	2013年1月31日	268,066.40
海南农垦机关物业服务有限公司	海南农垦现代物流有限责任公司	房屋	2011年5月1日	2012年12月31日	182,983.00
海南省国营阳江农场	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2012年1月1日	2013年12月31日	350,000.00
海南省国营西培农场木材加工厂	海南宝亨林产有限责任公司	厂房、土地	2012年6月1日	2032年5月31日	350,000.00

注：公司因办公、生产需要向海南农垦集团有限公司租赁的房屋包括办公室、会议室、仓库及车库等。海南农垦集团有限公司因办公、生产需要向公司租赁的房屋包括办公楼及车库等。双方同意，确定房屋租金时参照标准为：位于场部等繁华地区的办公室、房屋，用于公司作办公室或公用房的单价 20-33 元/m²/年；位于作业区或连队等不繁华地区的办公室、仓库、房屋，租金单价为 10-20 元/m²/年。

3、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海南农垦财务有限公司	4,000,000.00	2012年12月5日	2014年12月31日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦财务有限公司	14,500,000.00	2012年12月5日	2015年9月15日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦财务有限公司	100,000,000.00	2012年12月26日	2013年6月25日	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2012年12月26日	2013年6月25日	子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款

4、其他关联交易

A、土地使用权承包

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

- a、开割胶园用地，开割胶园用地分为三级：一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩；二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩；三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。
- b、未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。
- c、防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2011 年度确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，2011 年度承包金共计 21,469.91 万元，2012 年度支付承包金 21,469.91 万元。

B、综合服务费

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

- a、使用存续农场道路桥涵的定价：主要参照近年发生费用，按道路桥涵的类型，经双方协商定价，原则上控制在 1,900-3,250 元/公里/年；
- b、存续农场场部社区物业的管理费：根据各基地分公司的规模大小，按四个类型划分场部社区

物业的管理费，分一、二、三、四类型定价为 60、55、50、45 万元/年。

2011 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元，2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

C、购买房产

经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议，公司拟购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产（海南省农垦集团有限公司为所有权人），总建筑面积为 11,842.08 平方米，金额 19,724.75 万元，单价均价不超过 16,656.49 元/平方米；以及位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产（海南省农垦开发公司为所有权人），总建筑面积 1,282.05 平方米，金额人民币 1,665.94 万元，单价均价不超过人民币 12,994.34 元/平方米。

公司已于 2012 年 12 月 21 日与海南省农垦开发公司签订购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同，合同金额 1,665.94 万元。截止期末，价款尚未支付，房产尚未办理过户手续。

公司于 2013 年 1 月 16 日与海南省农垦集团有限公司签订购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同，合同金额 18,463.53 万元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	1、海南农垦 烨运宏实业 有限公司	1,861,537.31		656,246.80	
预付款项	2、海南省农 垦藤桥机械 厂	563,760.00		563,760.00	
	小计	2,425,297.31		1,220,006.80	
其他应收款	1、海南农垦 总局招待所	16,490.00	329.80	23,690.00	473.80
其他应收款	2、海南金冠 包装工贸有 限公司	822,000.00	123,300.00	822,000.00	41,100.00
其他应收款	3、海南农垦 集团有限公 司	330,611.10	6,612.22		
其他应收款	4、农垦总局 下属农场及 农场所属单 位	460,000.00	23,000.00	460,000.00	9,200.00
其他应收款	5、海南华利 家具公司			500,000.00	10,000.00
	小计	1,629,101.10	153,242.02	1,805,690.00	60,773.80

上市公司应付关联方款项:

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	1、农垦总局下属农场及农场所属单位	20,284,800.77	18,038,588.49
应付账款	2、海南农垦植保中心	729,000.00	
应付账款	3、海南省农垦橡胶研究所	231,963.70	142,736.00
应付账款	4、海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	
应付账款	5、海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
应付账款	6、金环物资企业实业总公司	170,351.00	131,033.00
应付账款	7、海南省农垦金龙物资实业总公司	25,533.00	
应付账款	8、海南农垦烨运宏实业有限公司	1,958,209.07	2,624,148.15
应付账款	9、海南省农垦工业开发建设总公司	2,543.56	240,909.06
应付账款	10、海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
应付账款	11、海南金冠包装工贸有限公司	1,957,767.00	1,305,833.12
应付账款	12、海南省农垦设计院	34,122.00	34,122.00
应付账款	13、海南省农垦中心测试站	9,000.00	5,000.00
	小计	25,426,660.10	22,531,404.82
其他应付款	1、海南省农垦集团有限公司	263,545.00	
其他应付款	2、农垦总局下属农场及农场所属单位	215,240.76	75,240.76
其他应付款	3、海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	
其他应付款	4、海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	
其他应付款	5、保亭三道投资有限公司	15,530.00	
其他应付款	6、海南农垦烨运宏实业有限公司	134,811.00	102,760.00
其他应付款	7、海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
其他应付款	8、海南华利家具公司	263,545.00	10,000.00
	小计	1,096,501.16	321,730.76

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期未发生股份支付情况。

十、或有事项：**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：**

截止报告期末，公司不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止报告期末，公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债及其财务影响：

截止报告期末，公司不存在其他或有负债。

十一、承诺事项：**(一) 重大承诺事项**

截止报告期末，公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项：**(一) 其他资产负债表日后事项说明**

根据公司第三届董事会第十六次会议决议，2012 年度利润分配预案如下：以公司 2012 年末总股本 3,931,171,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），总计分配利润金额 196,558,580.00 元。

十三、其他重要事项：**(一) 其他**

公司无其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款：****1、应收账款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备	633,894,593.95	99.61	958,555.72	3.34	194,800,537.97	98.75	412,210.65	0.21

的 应 收 账 款								
组 合 小 计	633,894,593.9 5	99.6 1	958,555.72	3.34	194,800,537.9 7	98.7 5	412,210.65	0.21
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	2,456,348.57	0.39	2,456,348.5 7	100.0 0	2,456,348.57	1.25	2,456,348.5 7	100.0 0
合 计	636,350,942.5 2	/	3,414,904.2 9	/	197,256,886.5 4	/	2,868,559.2 2	/

注 1: 应收账款期末比期初增加 438,547,710.91 元, 增幅 225.60%, 主要原因为公司 2012 年 12 月份销售额大幅增加, 销售款还未回笼, 使得期末应收账款余额增加。

注 2: 应收账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 小计	590,506,925.81	93.15	560,414.26	194,335,009.67	99.76	161,679.10
1 至 2 年	42,922,140.77	6.77	9,071.12	486.51		24.33
2 至 3 年	486.51		72.98	119,841.80	0.06	17,976.28

3 至 4 年	119,840.87	0.02	59,920.44	53,743.55	0.03	26,871.77
4 至 5 年	53,743.55	0.01	37,620.48	285,990.89	0.15	200,193.62
5 年以上	291,456.44	0.05	291,456.44	5,465.55		5,465.55
合计	633,894,593.95		958,555.72	194,800,537.97		412,210.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
合计	2,456,348.57	2,456,348.57	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	全资子公司	435,796,412.72	1 年以内	68.48
2	全资子公司	116,501,372.26	1 年以内 73,760,653.93 元、 1-2 年 42,740,718.33 元	18.31
3	控股子公司	42,401,379.29	1 年以内	6.66
4	非关联关系	19,709,049.60	1 年以内	3.10
5	全资子公司	9,912,861.00	1 年以内	1.56
合计	/	624,321,074.87	/	98.11

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

中橡电子交易市场有限公司	控股子公司	614,906.19	0.10
海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	42,401,379.29	6.66
海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	9,912,861.00	1.56
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	116,501,372.26	18.31
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	435,796,412.72	68.48
合计	/	605,226,931.46	95.11

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	1.15	732,743,525.33	97.95	9,394,799.35	1.28
组合小计	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	1.15	732,743,525.33	97.95	9,394,799.35	1.28
单项金额虽	15,494,962.91	1.41	15,494,962.91	100.00	15,334,472.47	2.05	15,334,472.47	100.00

不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	1,098,588,891.96	/	27,979,695.73	/	748,077,997.80	/	24,729,271.82	/

注 1: 其他应收款期末比期初增加 347,260,470.25 元, 增幅 48%, 主要系由于公司对子公司的往来款增加。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	715,516,550.15	66.06	777,462.23	683,848,501.51	93.33	1,693,750.80
1 至 2 年	335,372,503.14	30.96	741,711.86	13,355,813.92	1.82	673,476.55
2 至 3 年	8,613,607.60	0.80	670,856.32	12,889,692.45	1.76	920,824.72
3 至 4 年	8,801,327.61	0.81	2,899,966.65	21,478,676.87	2.93	5,894,647.05
4 至 5 年	14,274,498.43	1.32	6,908,086.27	948,108.67	0.13	143,660.69
5 年以上	515,442.12	0.05	486,649.49	222,731.91	0.03	68,439.54
合计	1,083,093,929.05		12,484,732.82	732,743,525.33		9,394,799.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账无法收回
2	2,948.00	2,948.00	100.00	长期挂账无法收回

3	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账无法收回
4	133,949.20	133,949.20	100.00	长期挂账无法收回
5	113,042.14	113,042.14	100.00	长期挂账无法收回
6	336,491.51	336,491.51	100.00	长期挂账无法收回
7	118,336.46	118,336.46	100.00	长期挂账无法收回
8	103,464.49	103,464.49	100.00	长期挂账无法收回
9	958,204.00	958,204.00	100.00	长期挂账无法收回
10	20,659.80	20,659.80	100.00	长期挂账无法收回
11	118,748.00	118,748.00	100.00	长期挂账无法收回
12	127,979.63	127,979.63	100.00	长期挂账无法收回
13	311,551.25	311,551.25	100.00	长期挂账无法收回
14	30,000.00	30,000.00	100.00	长期挂账无法收回
15	37,944.04	37,944.04	100.00	长期挂账无法收回
16	101,865.39	101,865.39	100.00	长期挂账无法收回
17	76,629.34	76,629.34	100.00	长期挂账无法收回
18	140,955.79	140,955.79	100.00	长期挂账无法收回
19	240,989.43	240,989.43	100.00	长期挂账无法收回
20	25,047.00	25,047.00	100.00	预计全额无法收回
21	270,000.00	270,000.00	100.00	该单位已关停
22	12,026,157.44	12,026,157.44	100.00	长期挂账无法收回
合计	15,494,962.91	15,494,962.91	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
海南农垦集团有限公司	294,086.25	5,881.73		

合计	294,086.25	5,881.73		
----	------------	----------	--	--

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	全资子公司	454,208,412.85	1 年以内 389,049,279.47 元、1 至 2 年 65,159,133.38 元	41.34
2	全资子公司	170,089,446.58	1 年以内 20,061,524.28 元、 1 至 2 年 150,027,922.30 元	15.48
3	全资子公司	105,104,361.00	1 年以内	9.57
4	控股子公司海南 现代物流有限责 任公司之控股子 公司	43,688,375.00	1 年以内 37,200,000.00 元、 1 至 2 年 6,488,375.00 元	3.98
5	全资子公司	43,694,318.22	1 年以内 16,648,000.00 元、 1 至 2 年 27,046,318.22 元	3.98
合计	/	816,784,913.65	/	74.35

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
云南海胶橡胶产业有限公司	全资子公司	170,089,446.58	15.48
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	105,104,361.00	9.57
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	454,208,412.85	41.34
海南知知乳胶制品有限公司	控股子公司	15,994,250.03	1.46
海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	33,671,080.46	3.06
海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	43,694,318.22	3.98
海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	18,740,370.50	1.71
海南康尔乳胶制品有限公司	全资子公司	8,462,474.00	0.77
海南海垦农资有限责任公司	控股子公司海南现代物流有限责任公	43,688,375.00	3.98

	司之控股子公司		
海南中橡电子商务有限公司	控股子公司中橡电子交易市场有限公司之控股子公司	3,200.00	
海胶集团(新加坡)发展有限公司	全资子公司	850,755.88	0.08
海南农垦总局招待所	同受控股股东控制	16,490.00	
海南金冠包装工贸有限公司	同受控股股东控制	822,000.00	0.07
云南陆航物流服务有限公司	控股子公司海南现代物流有限责任公司之控股子公司	9,250.00	
中橡电子交易市场有限公司	控股子公司	608,281.10	0.06
合计	/	895,963,065.62	81.56

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中橡电子交易市场有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00			98.00	98.00
海南农垦林产集团股份有限公司	44,820,999.29	44,820,999.29		44,820,999.29			75.00	75.00
海南农垦现代物流股份有限公司	44,979,236.69	44,979,236.69		44,979,236.69			90.00	90.00
海南经纬	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100.00	100.00

乳 丝 有 限 责 任 公 司								
海 南 康 尔 乳 胶 制 品 有 限 责 任 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
海 南 安 顺 达 胎 面 胶 及 翻 新 轮 船 有 限 责 任 公 司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			100.00	100.00
上 海 龙 橡 国 际 贸 易 有 限 公 司	200,000,000.0	200,000,000.00		200,000,000.00			100.00	100.00
海 胶 集 团 (新 加 坡) 发 展 有 限 公 司	60,402,879.60	60,402,879.60		60,402,879.60			100.00	100.00
海 南 天 然 橡 胶 产 业 集 团 金 橡 有 限 公 司	100,000,000.0	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
海 南 知 知 乳 胶	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			75.00	75.00

制品有限公司								
云南海胶橡胶产业有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	100,080,513.09	6,266,699.14	106,347,212.23				20.00	20.00

注 1：公司对上述子公司持股比例均与表决权比例一致。

注 2：2011 年 9 月公司对海南农垦集团财务有限公司以现金出资 1 亿，占注册资本的 20%，采用权益法核算，根据海南农垦集团财务有限公司经审计后 2012 年度财务报表净利润，按公司持股比例确认投资收益 6,266,699.14 元。

(四) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,772,251,109.05	4,726,813,261.42
其他业务收入	9,291,530.57	19,921,073.62
营业成本	3,079,416,229.79	3,390,911,005.06

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶产品	3,638,706,395.05	3,033,512,294.54	4,632,842,514.02	3,346,226,008.27
橡胶木材	133,544,714.00	43,662,124.77	93,970,747.40	36,249,635.11
合计	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31	4,726,813,261.42	3,382,475,643.38

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31	4,726,813,261.42	3,382,475,643.38
合计	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31	4,726,813,261.42	3,382,475,643.38

(五) 投资收益：**1、投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,266,699.14	80,513.09
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-11,299,313.69	-182,150,536.37
持有至到期投资取得的投资收益	3,122,465.75	6,858,376.34
合计	2,589,851.20	-175,211,646.94

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦林产集团股份 有限公司	4,500,000.00		本期海南农垦林产集团股份 有限公司分红
合计	4,500,000.00		/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限 公司	6,266,699.14	80,513.09	被投资单位利润变化
合计	6,266,699.14	80,513.09	/

注 1：公司交易性金融资产投资收益为公司从事的套期保值业务因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的已平仓期货合约产生的平仓盈亏，同时作为非经常性损益披露。

注 2：投资收益本期较上期增加 177,801,498.14 元，增幅 102%，主要系本期套期保值业务已平仓期货合约产生的平仓亏损与上期相比大幅下降。

注 3：持有至到期投资收益主要系公司人民币结构性理财产品收益。

注 4：本期投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	346,116,781.24	833,260,464.89
加: 资产减值准备	3,775,414.58	-3,215,178.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,844,940.27	201,880,676.33
无形资产摊销	7,165,049.81	6,448,227.24
长期待摊费用摊销	240,000.00	444,967.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-9,459,518.85	30,454,924.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,536,225.00	-61,133,250.00
财务费用(收益以“-”号填列)	11,293,890.83	56,948,199.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,589,851.20	175,211,646.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-116,628,152.59	9,516,210.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-738,481,600.62	8,230,805.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	108,176,399.03	29,364,639.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-220,082,872.50	1,287,412,333.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,037,083,403.30	2,487,031,897.96
减: 现金的期初余额	2,487,031,897.96	4,544,882,595.66
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	-1,449,948,494.66	-2,057,850,697.70

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-8,851,804.73		-30,684,857.43	-24,854,755.71
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业	74,762,209.71		57,961,876.26	40,564,237.26

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				
债务重组损益			128,619.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,548,130.90	无效套期保值业务盈亏	-124,546,869.84	-93,783,942.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,865,113.47	青苗赔偿收入；违约金、罚款、赞助支出等	16,727,838.50	51,354,601.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,122,465.75	人民币结构理财收益		
少数股东权益影响额	-346,197.83		-220,210.11	284,447.33
所得税影响额	6,307,960.32		-3,499,737.32	2,176,447.74
合计	59,311,615.79		-84,133,340.04	-24,258,964.81

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.075	0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53	0.060	0.060

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
- 二、 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
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：林进挺

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2013 年 4 月 26 日