

公司代码：601118

公司简称：海南橡胶

# 海南天然橡胶产业集团股份有限公司

## 2020 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人艾轶伦、主管会计工作负责人王劲及会计机构负责人（会计主管人员）孙和亮声明：保证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

根据本集团资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定，拟以本集团2020年末总股本4,279,427,797股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利0.056元（含税），总计分配利润金额23,964,795.66元，剩余未分配利润781,996,070.56元结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司持续生产经营产生影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，详情请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 10  |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 13  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 30  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 48  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 51  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 52  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 58  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 61  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 62  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 209 |

## 第一节释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义          |   |   |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、本集团、海南橡胶 | 指 | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司  |
| 农垦集团            | 指 | 海南省农垦集团有限公司，系公司原控股股东  |
| 海垦控股集团、控股股东     | 指 | 海南省农垦投资控股集团有限公司   |
| 龙橡公司            | 指 | 上海龙橡国际贸易有限公司，系公司全资子公司   |
| 东橡公司            | 指 | 东橡投资控股（上海）有限公司，系公司全资子公司   |
| 金橡公司            | 指 | 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司，系公司全资子公司                                       |
| 海胶新加坡公司         | 指 | 海胶集团（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司  |
| 瑞橡公司            | 指 | 海南瑞橡热带经济投资集团有限公司,原名海胶农业发展有限公司，系公司全资子公司                          |
| 云南海胶公司          | 指 | 云南海胶橡胶产业有限公司，系公司全资子公司   |
| 海橡健康            | 指 | 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司，系公司全资子公司                                     |
| 林产集团            | 指 | 海南农垦宝橡林产集团股份有限公司，原名为海南农垦林产集团股份有限公司，系公司控股子公司                     |
| 东坤公司            | 指 | 海南东坤股权投资基金管理有限公司,系公司全资子公司。                                      |
| 物流集团            | 指 | 海南农垦现代物流集团有限公司,原名海南农垦现代物产集团有限公司，系公司控股子公司                        |
| 农资公司            | 指 | 海南海垦农资有限责任公司，系物流集团控股子公司   |
| 云南陆航            | 指 | 云南陆航物流服务有限公司，系物流集团全资子公司   |
| 爱德福公司           | 指 | 江苏爱德福乳胶制品有限公司，系公司控股子公司  |
| 中橡资源            | 指 | 中橡资源（海南）股份有限公司，系公司控股子公司   |
| R1 公司           | 指 | 新加坡雅吉国际私人有限公司，系公司控股子公司  |
| 中橡科技            | 指 | 海南中橡科技有限公司，系公司全资子公司   |
| 工程中心公司          | 指 | 海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司,系中橡科技全资子公司                              |
| 金林橡胶公司          | 指 | 海南金林橡胶特种材料有限公司，系中橡科技全资子公司                                       |
| 农垦财务公司          | 指 | 海南农垦集团财务有限公司，系公司参股公司  |
| 海胶鲷海公司          | 指 | 海胶鲷海生态实业（海南）有限公司，系瑞橡公司控股子公司                                     |
| KM 公司           | 指 | 印度尼西亚天然橡胶企业 PT.KiranaMegatara，系公司控股股东的控股子公司                     |
| ART 公司          | 指 | 新加坡天然橡胶贸易企业 ArchipelagoRubberTradingPte.Ltd.，系公司控股股东的控股子公司      |
| 橡胶              | 指 | 高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性。       |
| 天然橡胶            | 指 | 从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树。                   |
| 乳胶、浓缩胶乳         | 指 | 制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到,是公司目前天然橡胶初加工产品的主导产品之一。   |
| 标准胶             | 指 | 标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级方案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶。      |
| 全乳胶             | 指 | 以胶园鲜胶乳为全部原料生产的高品质 5 号标准胶，一直是本公司天然橡胶初加工产品的主导产品，也是上海期货交易所认可的交割品种。 |
| 20 号标胶          | 指 | 以胶园鲜胶乳凝块为原料通过分拣除杂、破碎、反复切片造粒洗涤、烘                                 |

|             |   |  |
|-------------|---|--|
|             |   | 干、包装等工序得到，是公司目前天然橡胶初加工产品的主要品种之一，也是上海期货交易所认可的交割品种。          |
| 生物质高分子改性橡胶木 | 指 | 将普通橡胶木毛料经过四面刨形成刨光料，并采取浸渍加压改性（生物质高分子改性）、叠踩、烘干、养生、打包等工序加工得到。 |
| 报告期         | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                           |

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 海南橡胶                                   |
| 公司的外文名称   | CHINAHAINANRUBBERINDUSTRYGROUPCO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HAINANRUBBERGROUP                      |
| 公司的法定代表人  | 艾轶伦                                    |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                    |        |
|------|--------------------|--------|
|      | 董事会秘书              | 证券事务代表 |
| 姓名   | 董敬军                | /      |
| 联系地址 | 海南省海口市滨海大道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      | 海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 570105               |
| 公司办公地址      | 海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 570105               |
| 公司网址        | 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媒体名称       | 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          | 海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼董事会办公室 |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

|                   |              |                                  |
|-------------------|--------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称           | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）               |
|                   | 办公地址         | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦         |
|                   | 签字会计师姓名      | 卢剑、吴丽瑜                           |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称           | 中信建投证券股份有限公司                     |
|                   | 办公地址         | 北京市东城区朝阳门内大街 188 号               |
|                   | 签字的财务顾问主办人姓名 | 田斌、范哲远                           |
|                   | 持续督导的期间      | 2019 年 4 月 30 日-2020 年 12 月 31 日 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2020年             | 2019年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2018年             |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                            | 15,744,320,458.58 | 13,802,890,232.86 | 14.07          | 13,194,526,248.28 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 15,744,320,458.58 | /                 | /              | /                 |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | 71,118,691.48     | 135,145,295.96    | -47.38         | 234,901,096.69    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -88,572,906.48    | -107,467,099.80   | 不适用            | -679,686,730.30   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 469,541,164.28    | 924,417,274.71    | -49.21         | 749,051,823.99    |
|                                 | 2020年末            | 2019年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 9,776,180,502.19  | 9,732,765,868.93  | 0.45           | 10,142,284,077.64 |
| 总资产                             | 17,736,724,997.11 | 16,829,879,298.46 | 5.39           | 16,471,419,811.92 |

## (二)主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2020年   | 2019年   | 本期比上年同期增减(%) | 2018年   |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0166  | 0.0316  | -47.4700     | 0.0556  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0166  | 0.0316  | -47.4700     | 0.0556  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0207 | -0.0251 | 不适用          | -0.1610 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.73    | 1.36    | 减少0.63个百分点   | 2.42    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.91   | -1.08   | 增加0.17个百分点   | -6.99   |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位:元币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月<br>份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月<br>份) |
|-------------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------------|
| 营业收入                    | 2,868,792,994.72 | 3,021,116,145.23     | 4,106,701,349.45 | 5,747,709,969.18       |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -155,780,048.13  | 47,426,009.47        | 113,752,886.75   | 160,571,862.33         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -336,050,429.50  | 57,355,033.06        | 98,442,891.56    | 206,389,664.52         |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -780,846,746.64  | 210,004,153.66       | 402,954,347.84   | 1,443,338,105.10       |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 2020 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2019 年金额      | 2018 年金额       |
|--|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益  | 1,670,660.87  |             | 2,731,041.88  | 636,178,051.39 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                 |               |             |               |                |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 36,406,371.87 |             | 51,296,348.64 | 110,508,224.77 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |             |               |                |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益         |               |             | 1,830,524.84  |                |



|   |                 |  |                |                 |
|---|-----------------|--|----------------|-----------------|
| 非货币性资产交换损益  |                 |  |                |                 |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                 |  |                |                 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |  |                |                 |
| 债务重组损益  |                 |  |                |                 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |  |                |                 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |  |                |                 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |  | -8,495,762.61  | 10,544,089.47   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |  |                |                 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -258,298,415.76 |  | 38,724,736.11  | 188,890,873.97  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 152,768.04      |  |                | 22,918,228.25   |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |  |                |                 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |  |                |                 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |  |                |                 |
| 受托经营取得的托管费收入  | 1,886,792.45    |  | 1,886,792.45   |                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 391,754,674.94  |  | 176,918,796.30 | 170,381,818.12  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 5,323,172.51    |  |                | -2,199,251.49   |
| 少数股东权益影响额   | 5,478,288.83    |  | -5,776,729.19  | -5,361,004.25   |
| 所得税影响额  | -24,682,715.79  |  | -16,503,352.66 | -217,273,203.24 |
| 合计  | 159,691,597.96  |  | 242,612,395.76 | 914,587,826.99  |

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 结构性存款    | 100,036,060.51 | 300,000,000.00 | 199,963,939.49 | 0.00          |
| 衍生金融产品   | -9,878,375.76  | 51,554,982.57  | 61,433,358.33  | 64,479,734.69 |
| 其他权益工具投资 | 37,492,234.88  | 32,088,517.75  | -5,403,717.13  |               |
| 应收款项融资   | 98,945,166.87  | 228,953,391.88 | 130,008,225.01 |               |
| 合计       | 226,595,086.50 | 612,596,892.20 | 386,001,805.70 | 64,479,734.69 |

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

##### （一）主要业务及经营模式

##### 1.天然橡胶业务

公司拥有 341 万亩橡胶园、25 家橡胶基地分公司，20 家橡胶加工厂，初加工产能约 50 万吨，其中海南岛内 10 家橡胶加工厂、云南海胶公司控制 8 家加工厂（国内 7 家，国外 1 家），R1 公司控制 2 家加工厂。初加工产品主要包括全乳胶、子午胶、浓缩胶乳和 20 号标胶，其中全乳胶、20 号标胶是上海期货交易所认证的交割标的，公司橡胶产品已经通过国军标质量管理体系认证。另外，公司下属江苏爱德福公司，作为乳胶发泡家具代工龙头企业，具备较大的生产规模与盈利能力，在细分行业具有较强的竞争优势。

公司主要的经营模式包括协商定价销售、长约销售、期货套保交割销售、电子挂单竞价销售等模式。

##### 2.橡胶木加工业务

公司控股子公司林产集团拥有 7 家分（子）公司，具有多座现代化厂房及自动化生产线，年可加工橡胶木板方材 5 万立方米、生物高分子改性材 1 万立方米、集成材 1 万立方米。产品营销网络遍布华南、华东、西南等国内大型家具制造业集散地。旗下主要产品有“橡林牌”传统木材产品、“好舒福”家居产品、“赛林格”木屋、“宝船木”户外木制品等，同时正全力打造“宝橡”品牌。

##### 3.热带高效农业业务

在夯实橡胶主业的基础上，大力发展高效农业，一是利用胶园进行产业结构优化，发展高效农业开发；二是推进休闲农业、旅游观光项目投资开发等。目前拥有高效农业种植面积约 8 万亩，遍布海南省各个市县。田园综合体、观光农业等农旅项目有序推进。

##### 4.仓储物流业务

以服务橡胶产业为宗旨，公司搭建了集运输、仓储、装卸、搬运、报关报检、包装、流通加工、配送、信息处理为一体的物流业务，拥有郑州商品交易所白糖交割库资质和上海期货交易所 20 号胶保税交割库资质。公司在海南、云南、山东等省枢纽城市完成物流节点布设，正致力于全国布局以期为客户提供多层次、多环节的组合物流服务。

##### 5.农资业务

公司下属三级企业农资公司，主营农药批发、肥料销售、农技服务和农资物流配送，为胶园生产和海南农业发展建立农资保障体系，是海南省拥有农药批发经营许可权的七家企业之一。

##### 6.健康文旅业务

公司充分利用海南自由贸易港建设和海南国际旅游消费中心政策优势，通过多种投资合作形式，积极推进文化旅游、产业观光、大健康等高端文化旅游项目投资。

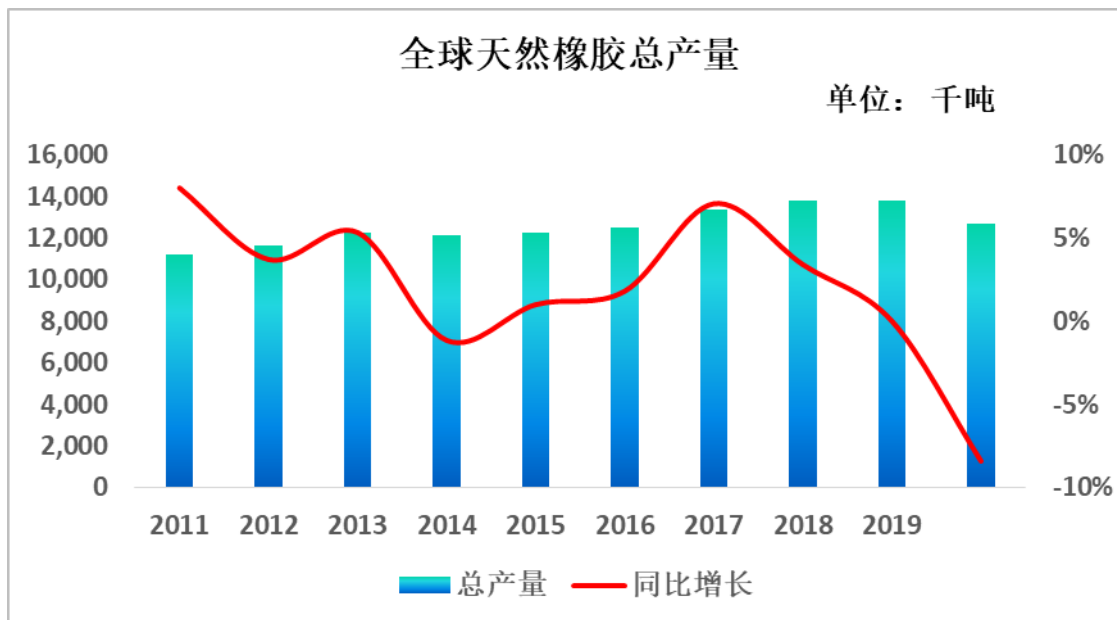
##### （二）行业情况

##### 1.天然橡胶总产量下降

ANRPC(天然橡胶生产国协会)统计数据显示，2020 年世界天然橡胶(NR)总产量约为 1278.2

万吨，同比下降 7.7%。产量下滑主要原因是受新冠肺炎疫情及高温干旱、白粉病等不可预见因素的影响，全球天然橡胶主产区开割均有不同程度延期。

从主要生产国来看，2020 年泰国、印尼、中国、印度、马来西亚天然橡胶产量分别约为 433.5 万吨、288.5 万吨、69.3 万吨、67.9 万吨、52 万吨，分别同比下降 10.6%、12.6%、14.8%、3.3%、18.7%。



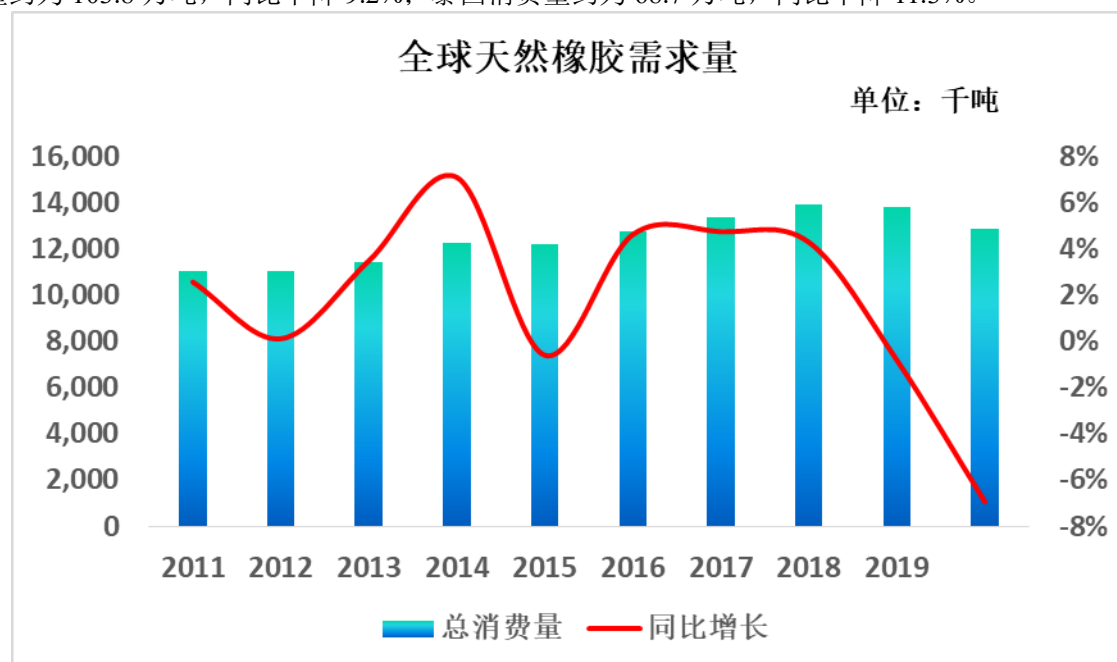
数据来源：ANRPC（天然橡胶生产国协会）

图 1 2011-2020 年全球天然橡胶产量

## 2.天然橡胶消费量下滑

ANRPC 统计数据显示，2020 年全球天然橡胶消费量约为 1282.7 万吨，同比下降 6.9%。消费量下滑主要原因是：国内外疫情先后爆发，企业阶段性停产、居民出行和货物运输减少，下游轮胎消费量、出口量大幅降低。以橡胶轮胎出口为例，国家统计局数据显示，2020 年我国橡胶轮胎累计出口量为 629 万吨，同比下降 3.4%。

从主要消费国来看，2020 年中国天然橡胶消费量约为 544.4 万吨，同比下降 1.9%；印度消费量约为 103.8 万吨，同比下降 9.2%；泰国消费量约为 68.7 万吨，同比下降 11.3%。



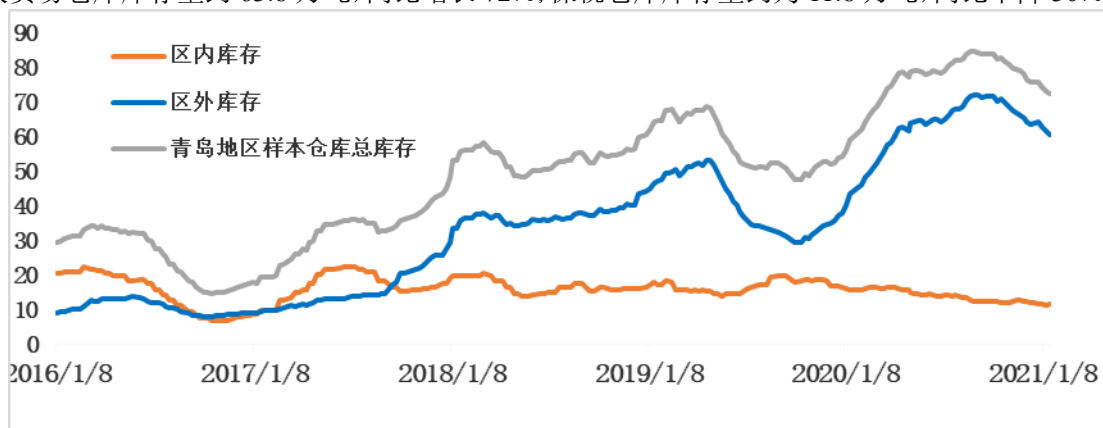
数据来源：ANRPC（天然橡胶生产国协会）

图2 2011-2020 年全球天然橡胶需求量

### 3.天然橡胶库存创历史新高

2020 年全球天然橡胶库存增加至 366 万吨，创历史新高，国内橡胶库存达到 150 万吨，较 2019 年增长 15 万吨，疫情爆发导致世界范围内橡胶库存再度明显累积。

据隆众资讯数据统计，2020 年青岛地区天然橡胶库存总量约 75 万吨，同比增长 41%，其中：一般贸易仓库库存量约 63.8 万吨，同比增长 72%；保税仓库库存量约为 11.8 万吨，同比下降 30%。



数据来源：隆众资讯

图3 2016-2020 年青岛天然橡胶库存

### 4.天然橡胶价格呈现先抑后扬的走势

上半年，国内外疫情先后爆发，市场恐慌情绪蔓延，胶价大幅下滑，但随着疫情得到有效控制，生产经营活动逐步恢复，胶价二季度趋于平稳。下半年，由于国内外产区受天气影响，割胶放缓，产量减少，同时轮胎企业需求旺盛，医疗防护用品生产持续增长，供给呈现结构性失衡，以仓单偏紧为客观事实，需求改善为预期，7 月胶价自底部开始明显抬升，11 月涨势放缓。



数据来源：Qinrex

图4 2014-2020 年国外主产区天然橡胶价格走势

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司一直着重培育企业的核心竞争力。目前公司胶园面积在国内保持第一，胶林资源、业务规模、生产组织、管理经验、技术积累、生产产能、市场营销等方面，均具有明显的竞争优势，行业龙头地位和作用十分突出。

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

此外，公司橡胶加工厂全部通过 ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证。公司一直是国内天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，也是国内少数能大规模生产特种胶和技术等级胶等高品质产品的生产企业之一。公司加大林木加工的技术研发及应用，旗下林产集团获得海南省第一批国家级高新技术企业。其中《橡胶树在北纬 18—24 度大面积种植技术》获国家发明一等奖，《天然橡胶标准化加工技术研发集成及应用》项目获国家科学进步二等奖。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，在新冠肺炎肆虐、市场竞争日益严峻复杂的情况下，公司抗疫情、复生产，战灾害、保民生，闯市场、谋创新，聚焦橡胶主业、紧紧围绕自贸港建设推动改革发展，企业生产经营活动稳步推进，夺取了疫情防控和企业发展的双胜利。

#### 1. 橡胶主业布局持续优化，产业基础不断夯实

坚持天然橡胶为主业，持续夯实岛内橡胶产业基础，通过建设高标准胶园等举措，橡胶布局不断优化。海南天然橡胶产业入选农业农村部 2020 年全国 50 个优势特色产业集群；橡胶基地建设项目和天然橡胶保护区划定完成全年任务目标，完成中央预算内投资 2.49 亿元；橡胶综合保险和收入保险继续实施。

#### 2. 大浓乳战略有效落地，精深加工不断深化

橡胶智慧收购平台快速推广应用，注册收购站 116 个、收购点 1832 个，胶农超 13.9 万人，日在线售胶人数将近 5 万人次，覆盖海南岛 90% 的市县。岛内浓乳年产能提升至 25 万吨，产量同比增长 12.16%，生产工艺、加工水平以及设施设备得到进一步改进和提升，“大浓乳”战略取得实质性进展。林产集团产品不断纵深发展，完成首笔海外订单；爱德福公司乳胶寝具自主品牌销售额 5565 万元，增幅显著，品牌认可度不断提高。

#### 3. 用活土地资源，热带高效农业发展迅速

以基地分公司为载体打造亩产万元综合体，目前已完成 30 余个亩产万元项目，超额完成年度计划任务。以现有胶园土地为依托的休闲观光等多功能多业态加速开发，保国田园综合体项目顺利推进，财政资金逐步落地。

#### 4. 科技研发持续推进，科技创新改革不断深化

联合申报的“土壤改良技术与应用”项目获省科学技术进步一等奖；“自动化、智能化胶园装备研制与推广应用”项目通过了 2019 年省重大项目年度考核评价；乳胶射频技术发泡生产工艺研发取得突破，属国内首创行业领先；获得橡胶废水提取白坚木皮醇、智能割胶机、智能化加工技术、加工装置改造等专利授权 32 件，其中发明专利 17 件，实用新型 15 件。此外，林产集团按照全国“科改示范行动”要求，制定了改革方案和工作台账，为实现高质量可持续发展奠定坚实基础。

#### 5. 立足公司实际，投身自贸港建设

公司旗下东坤基金管理的首支股权投资基金，年化收益率达 14.22%；落地海南自由贸易港首单 FTN 账户美元流动资金贷款业务；取得上海期货交易所全国首批、海南唯一的 20 号胶期货保税交割仓库资质；充分利用自贸港人才政策，引进国家特聘专家等资深管理人才 60 多名。

#### 6. 公司治理和内部风险管控不断完善

按照一企一策原则对子公司下发管理事项授权清单；完善股权投资、固定资产投资业务流程，明确关键节点和相应职责；组建海外管控平台，强化海内外资源整合及海外业务运营管控；财务共享中心正式运营，合同管理系统正式上线；持续推动制度创新，建立能进能出的全员全周期考核制度。公司获评 2020 年“双百企业”三项制度改革专项评估 A 级企业；天然橡胶价格（收入）保险荣获第一届“海南省改革和制度创新奖”。

### 二、报告期内主要经营情况

2020 年实现营业收入 157.44 亿元，同比增长 14.07%；归属于上市公司股东净利润 7,111.87

万元；资产总额达 177 亿元，同比增长 5.39%，其中归属于上市公司股东净资产 97.76 亿元；公司累计干胶产量 9.5 万吨，天然橡胶加工量 22.09 万吨，其中浓乳产量 8.96 万吨。

## (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<br>(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 营业收入          | 15,744,320,458.58 | 13,802,890,232.86 | 14.07       |
| 营业成本          | 14,877,122,009.64 | 12,915,002,381.63 | 15.19       |
| 销售费用          | 417,155,685.21    | 384,948,463.70    | 8.37        |
| 管理费用          | 684,994,083.57    | 772,114,181.75    | -11.28      |
| 研发费用          | 30,092,466.43     | 32,282,849.13     | -6.78       |
| 财务费用          | 154,627,700.62    | 140,977,378.76    | 9.68        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 469,541,164.28    | 924,417,274.71    | -49.21      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,288,292,289.10 | -785,184,753.40   | -64.08      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 480,478,004.71    | 165,759,582.01    | 189.86      |

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

/

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 农业        | 15,402,798,527.87 | 14,699,143,368.27 | 4.57       | 14.11                | 15.14                    | 减少 0.85<br>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<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 橡胶产品      | 15,256,526,153.82 | 14,642,708,909.61 | 4.02       | 16.12                | 15.72                    | 增加 0.33<br>个百分点     |
| 橡胶木材      | 146,272,374.05    | 56,434,458.66     | 61.42      | -59.36               | -50.10                   | 减少 7.16<br>个百分点     |
| 主营业务分地区情况 |                   |                   |            |                      |                          |                     |
| 分地区       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 境内        | 8,297,301,275.68  | 7,899,287,386.96  | 4.8        | 9.59                 | 11.28                    | 减少 1.45<br>个百分点     |
| 境外        | 7,105,497,252.19  | 6,799,855,981.31  | 4.3        | 19.88                | 19.97                    | 减少 0.07<br>个百分点     |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

/

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品   | 单位 | 生产量 | 销售量  | 库存量  | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|--------|----|-----|------|------|-------------|-------------|-------------|
| 自产橡胶产品 | 万吨 | 9.5 | 9.02 | 0.62 | -15.48      | -23.75      | 342.86      |

产销量情况说明

/

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分产品情况 |        |                   |             |                   |               |                  |                          |
|-------|--------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|--------------------------|
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额              | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额            | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                     |
| 橡胶产品  | 职工薪酬   | 960,455,382.59    | 6.56%       | 1,067,158,833.64  | 8.43%         | -10.00%          | 母公司当期销售量减少，产品承担的成本项目相应减少 |
|       | 直接材料   | 105,962,971.29    | 0.72%       | 124,325,081.53    | 0.98%         | -14.77%          | 母公司当期销售量减少，产品承担的成本项目相应减少 |
|       | 制造费用   | 332,757,447.74    | 2.27%       | 335,851,317.77    | 2.65%         | -0.92%           | 母公司当期销售量减少，产品承担的成本项目相应减少 |
|       | 贸易成本   | 13,243,533,107.99 | 90.45%      | 11,126,374,165.83 | 87.93%        | 19.03%           |                          |
| 林木产品  | 职工薪酬   | 4,610,445.54      | 8.17%       | 7,216,972.66      | 6.38%         | -36.12%          | 林木产成品销售量减少，产品承担的成本项目相应减少 |
|       | 直接材料   | 49,678,262.50     | 88.03%      | 100,245,604.81    | 88.64%        | -50.44%          | 林木原木销售量减少，产品承担的成本项目相应减少  |
|       | 制造费用   | 2,145,750.62      | 3.80%       | 5,632,642.09      | 4.98%         | -61.91%          | 林木产成品销售量减少，产品承担的成本项目相应减少 |

成本分析其他情况说明

/

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 168,477.38 万元，占年度销售总额 10.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 276,361.00 万元，占年度采购总额 18.69%；其中前五名供应商采购额中关联

方采购额 132,194.48 万元，占年度采购总额 8.94%。

其他说明

/

### 3. 费用

适用 不适用

| 项目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例    |
|------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 417,155,685.21 | 384,948,463.70 | 8.37%   |
| 管理费用 | 684,994,083.57 | 772,114,181.75 | -11.28% |
| 财务费用 | 154,627,700.62 | 140,977,378.76 | 9.68%   |

### 4. 研发投入

#### (1).研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入          | 30,092,466.43 |
| 本期资本化研发投入          | /             |
| 研发投入合计             | 30,092,466.43 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 0.19%         |
| 公司研发人员的数量          | 137           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 0.78          |
| 研发投入资本化的比重（%）      | /             |

#### (2).情况说明

适用 不适用

报告期内，公司主要围绕“智能割胶机研制”、“白坚木皮醇提取中试线研制与应用”、“智慧胶园”“环氧化天然橡胶生产制备及应用”“全生物可降解塑料袋生产”等 8 项重点科技项目开展研发。参与研发项目的技术人员 170 人，其中科研院所、产学研合作外部专家 33 人。报告期内，获得橡胶废水提取白坚木皮醇、智能割胶机、智能化加工技术、加工装置改造等专利授权 32 件，其中发明专利 17 件，实用新型 15 件。完成无人机飞防飞控、田间胶乳保存、收胶系统等专利布局，申请无人机飞防飞控、加工集成装备等专利 12 件。

### 5. 现金流

适用 不适用

(1)经营活动产生的现金流量净流入减少，主要是因为本期购买商品增加。

(2)投资活动产生的现金流量净流出增加，主要是因为本期衍生金融工具投资增加。

(3)筹资活动产生的现金流量净流入增加，主要是因为本期银行借款增加。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

资产及负债状况

单位：元



| 项目名称        | 本期期末数            | 本期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明                        |
|-------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| 交易性金融资产     | 300,000,000.00   | 1.69           | 100,036,060.51   | 0.59            | 199.89             | 主要是本期购买结构性存款增多所致            |
| 衍生金融资产      | 196,980,042.26   | 1.11           | 98,980,755.14    | 0.59            | 99.01              | 主要是期末金融工具浮盈增加所致             |
| 应收票据        | 33,247,236.46    | 0.19           | 11,138,703.21    | 0.07            | 198.48             | 主要是业务结算需要而增加所致              |
| 应收款项融资      | 228,953,391.88   | 1.29           | 98,945,166.87    | 0.59            | 131.39             | 主要是随业务增长而增加                 |
| 预付款项        | 239,969,217.37   | 1.35           | 153,204,807.87   | 0.91            | 56.63              | 主要是支付保险费所致                  |
| 其他流动资产      | 96,030,782.66    | 0.54           | 137,494,098.58   | 0.82            | -30.16             | 主要是期货保证金减少所致                |
| 长期待摊费用      | 34,661,307.77    | 0.20           | 19,997,706.56    | 0.12            | 73.33              | 主要是待摊销租赁费用增加所致              |
| 短期借款        | 1,561,138,813.76 | 8.80           | 3,084,046,075.62 | 18.32           | -49.38             | 主要是本期偿还短期银行借款所致             |
| 衍生金融负债      | 145,425,059.69   | 0.82           | 108,859,130.90   | 0.65            | 33.59              | 主要是本期期末金融工具浮亏增加所致           |
| 应付票据        |                  |                | 541,558.00       |                 | -100.00            | 主要是期初票据已结算所致                |
| 预收款项        | 104,048,702.50   | 0.59           | 234,161,717.25   | 1.39            | -55.57             | 主要是适用新收入准则调整所致。             |
| 一年内到期的非流动负债 | 44,132,338.02    | 0.25           | 926,134,382.54   | 5.50            | -95.23             | 主要是本期末一年内到期长期借款同比减少所致       |
| 长期借款        | 3,043,250,551.43 | 17.16          | 266,147,081.39   | 1.58            | 1,043.45           | 主要是长期银行借款增加所致               |
| 预计负债        | 165,015.00       |                | 68,500.00        |                 | 140.90             | 主要是诉讼对应预计负债增加所致             |
| 递延收益        | 898,749,153.09   | 5.07           | 639,333,115.28   | 3.80            | 40.58              | 主要是本期收到天然橡胶基础设施建设项目等财政资金所致。 |
| 其他综合收益      | -13,958,454.60   | -0.08          | -8,810,618.94    | -0.05           | 58.43              | 主要因汇率变动的外币折算差异所致            |

其他说明

/

#### 1. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目     | 年末账面价值         | 受限原因       |
|--------|----------------|------------|
| 货币资金   | 446,663.67     | 保证金占用和诉讼事项 |
| 应收票据   | 33,247,236.46  | 信用证        |
| 应收账款   | 192,892,167.03 | 银行借款抵押     |
| 存货     | 48,803,230.97  | 银行借款抵押     |
| 固定资产   | 19,263,855.20  | 诉讼事项       |
| 其他流动资产 | 3,830,962.12   | 套保占用保证金    |
| 合计     | 298,484,115.45 |            |

## 2. 其他说明

适用 不适用

### (四)行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要从事天然橡胶种植、生产、加工、产品研发、销售等业务，有关天然橡胶行业情况请详见本报告第三节公司业务概要相关内容。根据中国证监会的行业分类，公司经营业务属于农林牧渔行业。

#### (一) 农林牧渔行业经营性信息分析

##### 1.行业和公司基本情况

##### (1)行业政策及对公司影响

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

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

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

2020年6月1日，中共中央、国务院印发了《海南自由贸易港建设总体方案》，主要内容包括贸易自由便利、投资自由便利、跨境资金流动便利等11个方面内容，其中的主要亮点之一就是在海南自贸港建立“零关税、低税率、简税制”的税收制度，主要内容为：一是实行部分进口商品零关税政策，对企业进口自用的生产设备，实行“零关税”负面清单管理；二是对岛内进口用于生产自用或以“两头在外”模式进行生产加工活动（或服务贸易过程中）所消耗的原辅料，实行“零关税”正面清单管理；对实行“零关税”清单管理的货物及物品，免征进口关税、进口环节增值税和消费税；三是对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%征收企业所得税。对在海南自由贸易港设立的旅游业、现代服务业、高新技术产业企业，其2025年前新增境外直接投资取得的所得，免征企业所得税。对企业符合条件的资本性支出，允许在支出发生当期一次性税前扣除或加速折旧和摊销；四是对在海南自由贸易港工作的高端人才和紧缺人才，其个人所得税实际税负超过15%的部分，予以免征。对享受上述优惠政策的高端人才和紧缺人才实行清单管理，由海南省商财政部、税务总局制定具体管理办法；五是对符合条件并经洋浦港中转离境的集装箱货物，试行启运港退税政策；六是对鼓励类产业企业生产的不含进口料件或

者含进口料件在海南自由贸易港加工增值超过 30%（含）的货物，经“二线”进入内地免征进口关税。以上海南自贸港优惠政策给公司的橡胶加工、设备采购、海外投资、进出口贸易、高端人才引进等带来了极大地政策便利，减少了相关成本支出，有利于增强公司的盈利能力。

2020 年 11 月 15 日，区域全面经济伙伴关系协定（简称 RCEP）正式签订，被视为全球规模最大的自贸协定，涵盖全球 30%的人口，29.3%的 GDP 以及 27.4%的贸易总额，参与国包括东盟 10 国及中国、日本、韩国、澳大利亚及新西兰，共 15 个国家。根据协定规定，各成员国将在贸易、投资、技术、知识产权、电子商务等多个领域开展合作，成员国关税减让以立即降至零关税、十年内降至零关税的承诺为主。RCEP 协定的正式签署，将在一定程度上降低橡胶及轮胎出口壁垒，进一步促进天然橡胶贸易往来，有利于拓宽我国轮胎出口市场。

#### (2)公司行业地位及竞争优势

公司是目前中国最大的天然橡胶生产企业，拥有国内最大的胶园种植面积，胶园管理水平行业领先。公司一直是国内天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，也是国内少数能大规模生产特种胶和专业胶等高品质产品的生产企业之一，也是天然橡胶全乳标胶期货交割品的主要生产商。

公司拥有强大的销售团队，在上海、青岛、广州、云南、温州等全国橡胶主销区以及全球天然橡胶贸易中心新加坡建立了营销网络。公司是国内天然橡胶的主要供应商，直销客户涵盖全球前十大轮胎企业。

#### (3)公司经营模式及行业上下游情况

详情请查阅本报告“第三节公司业务概要”以及“第四节经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展讨论与分析中行业格局和趋势相关内容。

#### (4)生产经营资质

| 生产经营资质          | 有效期限                  | 报告期内新增或变化情况 |
|-----------------|-----------------------|-------------|
| 林木种子生产经营许可      | 2019.02.11-2024.02.11 | 无变化         |
|                 | 2016.06.06-2021.06.06 | 无变化         |
|                 | 2019.04.16-2024.04.16 | 无变化         |
|                 | 2019.04.18-2024.04.18 | 无变化         |
|                 | 2019.03.20-2024.03.20 | 无变化         |
|                 | 2020.01.10-2023.01.10 | 新换证         |
|                 | 2018.9.17-2023.9.17   | 无变化         |
| 道路运输经营许可证       | 2019.09.16-2022.04.09 | 新换证         |
| 海南经济特区农药批发经营许可证 | 2017.08.22-2020.08.22 | 无变化         |
| 水域滩涂养殖证         | 2015.08.05-2034.02.28 | 无变化         |

#### (5)主要技术

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

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

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

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

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

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

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

#### (6)使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

公司下属各基地分公司用于橡胶种植的土地是公司向控股股东租赁的国有划拨土地。

通过承包或租赁方式取得土地或水域

单位：万元币种：人民币

| 合同双方     | 合同签订时间     | 租赁标的面积     | 合同期限   | 租赁价格<br>万元/年 |
|----------|------------|------------|--|--------------|
| 公司、农垦总公司 | 2008.12.25 | 根据实际测算面积确定 | 30 年，自 2009 年 1 月 1 日至 2038 年 12 月 31 日。有效期届满后，双方无异议，协议自动延长或续期 30 年。 | /            |

注：上述土地承包方式已经海南省人民政府《关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司国有划拨土地使用权承包使用方案的批复》（琼府函〔2009〕108 号）批准。

## 2 主要产品生产、销售情况

### (1) 主要产品生产与销售模式

| 主要产品 | 生产模式   | 销售模式       | 定价策略           |
|------|--|------------|----------------|
| 橡胶产品 | 1.海南岛内：基地分公司将采集到的新鲜胶乳交由加工分公司，由加工分公司根据橡胶产品加工工艺流程进行生产加工后对外销售。2.云南地区：供应商（胶农、中间商）将天然橡胶原料（新鲜胶乳、胶团等）运送到加工厂，加工厂根据原料和客户订单需要，通过工艺流程生产加工后对外销售。 | 协商定价销售     | 结合市场情况，协商定价    |
|      |  | 长约销售       | 结合市场情况，协商定价    |
|      |  | 期货套保交割销售   | 套保合约确定价格       |
|      |  | 中橡电子挂单竞价销售 | 中橡电子交易平台竞价确定价格 |

### (2) 主要产品销售情况

| 主要产品 | 销售渠道       | 销售量<br>(万吨) | 销售收入<br>(万元) | 销售成本（万<br>元） | 销售量同比<br>增减（%） | 销售收入同<br>比增减（%） | 销售成本<br>同比增减<br>（%） |
|------|------------|-------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 橡胶   | 协商定价销售     | 125.59      | 1,289,939.10 | 1,245,349.94 | 16.10          | 7.74            | 7.62                |
|      | 长约销售       | 14.55       | 143,295.03   | 138,341.77   | 164.55         | 120.59          | 120.41              |
|      | 期货套保交割销售   | 1.27        | 12,910.36    | 12,464.09    | -43.56         | -44.99          | -44.96              |
|      | 中橡电子挂单竞价销售 | 0.18        | 2,547.97     | 2,459.89     | -58.14         | -49.10          | -47.79              |

## 3. 政府补助与税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函〔2008〕850 号）及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149 号）及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》（龙华国税通〔2008〕6 号），按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

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

计划的实施。未满足条件的所得适用 17%的法定税率。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增对外股权投资 44,698.75 万元，其中，公司总部方面新增对外股权投资 14,424.72 万元，下属控股企业方面新增对外股权投资 30,274.03 万元。具体情况如下：

#### (一) 公司总部方面

①海南瑞橡热带经济投资集团有限公司:报告期内，公司向全资子公司瑞橡公司增资 9,224.72 万元，增资金额专项用于瑞橡公司收购物流集团和龙橡公司分别持有的农资公司 51%股权和 49% 股权。瑞橡公司主营业务为：天然橡胶生产、种植、加工、销售、仓储、运输；农业种植、加工与销售；种子种苗的研发、生产、销售和推广；土地租赁与开发等。截至报告期末，该公司尚未完成工商变更登记。

②海南东坤股权投资基金管理有限公司:报告期内，公司向全资子公司东坤公司增资 4,000 万元。该公司主要业务为：受委托管理股权投资基金企业，从事投资管理及相关咨询服务。截至报告期末，该公司已完成工商变更登记。

③天胶投资（青岛）有限公司：报告期内，海南橡胶与供销资本管理（北京）有限公司合资成立天胶投资（青岛）有限公司；合资公司注册资本 2000 万元，海南橡胶以现金方式出资 1200 万元，持股 60%；供销资本以现金方式出资 800 万元，持股 40%。该公司主营业务为：以自有资金进行投资管理，企业管理咨询，橡胶及橡胶制品的批发零售。截至本报告期末，该合资公司已注册成立。

#### (二) 公司下属企业方面

①海南金林橡胶特种材料有限公司:报告期内，中橡科技以 2,343.6 万元向其全资子公司工程中心公司收购其持有的金林橡胶公司 100%股权。金林橡胶公司主营业务为：特种胶及天然橡胶研发、生产、加工、销售、收购、仓储、运输。截至报告期末，该公司尚未完成工商变更登记。

②海南保国热带田园有限公司：报告期内，瑞橡公司以 0 元收购丰绿源合作社公司持有的保国田园公司 5%的股权，以 340.43 万元收购海南天地人生态农业股份有限公司持有的保国田园公司 44%的股权。该公司主营业务为：热带水果种植、加工、销售，种苗培育和銷售。截至本报告期末，该公司已完成工商变更登记。

③海南农垦金联乳胶制品有限公司：报告期内，金橡公司投资设立全资子公司海南农垦金联乳胶制品有限公司，注册资本金 5000 万元。该公司主营业务为：橡胶制品销售、橡胶制品制造、进出口代理、技术进出口、货物进出口、国内货物运输代理等。截至报告期末，该公司已完成工商注册登记。

④东硕贸易（深圳）有限公司：报告期内，东橡公司对其控股子公司东硕贸易（深圳）有限公司增资 16,490 万元，用于东硕公司向其持有 75%股权的控股子公司东创国际融资租赁（深圳）有限公司实缴注册资本金。该公司主营业务为：国内贸易；经营进出口业务；国内货运代理；橡胶制品、塑料制品的销售等。截至报告期末，该公司已完成工商变更登记。

⑤海南瑞雨椰创科技开发有限公司：报告期内，瑞橡公司与海南雨林椰创科技开发有限公司成立合资公司海南瑞雨椰创科技开发有限公司；合资公司注册资本 2000 万元，瑞橡公司出资 700 万元，持股比例 35%；海南雨林椰创科技开发有限公司出资 1300 万，持股 65%。该公司主营业务为：主要农作物种子生产，农药零售，技术服务。截至本报告期末，该合资公司已注册成立。

⑥海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）:报告期内，海橡健康出资 2500 万元、林产集团出资 2250 万元、东坤公司出资 250 万元共同发起设立海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）。该合伙企业主营业务为：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理。截至本报告期末，该合伙企业已注册成立并已在中国证券投资基金业协会完成备案登记。

⑦宁波宝橡贸易发展有限公司：报告期内，林产集团与宁波品兴国际物流有限公司合资成立宁波宝橡贸易发展有限公司。该公司注册资本 500 万元，林产集团出资 400 万元，持股比例为 80%，宁波品兴国际物流有限公司出资 100 万元，持股比例为 20%。该公司主营业务为：林业产品销售，木材销售以及经许可的货物进出口、技术进出口、进出口代理。截至本报告期末，该合资公司已注册成立。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

报告期内，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》，并与赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）签署了《战略合作协议》和《附条件生效的股份认购协议》。公司拟以现金方式参与认购赛轮轮胎 2020 年非公开发行股票，认购数量不超过 351,000,000 股的赛轮轮胎非公开发行的 A 股股票，且不低于发行后赛轮轮胎总股本的 10%。双方并拟在业务合作、技术研发、资本合作等方面开展合作。

待本次非公开发行股票认购完成后，公司将向赛轮轮胎董事会委派一名董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条第一项规定，赛轮轮胎为公司当前的潜在关联法人，本次交易事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。（上述事项请详见公司与 2020 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告）

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

本次非公开发行股票的发行价格由 3.10 元/股调整为 3.00 元/股。

公司认购本次非公开发行的股票数量由不超过 351,000,000 股，调整为不超过 355,319,144 股。

（上述事项请详见赛轮轮胎于 2020 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告）

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

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

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 公司名称                     | 主要产品或服务   | 注册资本<br>(万元) | 总资产(万<br>元) | 净资产(万<br>元) | 营业收入<br>(万元) | 净利润(万<br>元) |
|--------------------------|---|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 海南农垦宝橡<br>林产集团股份<br>有限公司 | 橡胶林木及人造林木采<br>伐、运输、加工、销售，<br>人造板、家具、木制品生<br>产和销售、农业种植、土<br>地租赁、土地开发、企业<br>管理服务。 | 6,000.00     | 18,951.28   | 17,140.74   | 1,793.81     | -854.75     |

|                  |   |           |            |           |            |           |
|------------------|---|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| 海南农垦现代物流集团有限公司   | 国内整车、零担货物运输，物流加工服务，集装箱运输服务，国内、国际货运代理服务，仓储（危险品除外），配送服务，物流信息咨询服务，物流方案设计，货物进出口贸易，包装设计，建材、矿产品（专营除外）、化肥、有机肥、复合肥、家用电器、家具、工艺品、橡胶及橡胶制品的销售，预包装食品批发与零售，酒的批发与零售，物流服务，集装箱维修及保养，网络服务，劳务承包，汽车维修及保养，食品的批发与零售，农药采购及销售，农产品采购及销售。 | 9,073.88  | 31,544.51  | 16,565.54 | 18,016.69  | 132.91    |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 天然橡胶生产、种植、加工、收购、销售、仓储，运输、电子商务服务，软件开发，农业种植，土地租赁，土地开发，畜牧养殖，旅游项目开发，机器制造，化肥、通讯器材、建筑材料销售，进出口贸易，包装业，广告设计、制作、发布，劳务派遣、车辆租赁。塑料丝、绳及编织品、其他塑料制造品制造，包装装潢印刷品的制造、包装材料及纸制品的加工、轻型环保包装制品、塑料泡沫及其他包装材料的生产及销售，道路货物运输。                | 20,000.00 | 139,113.50 | 63,610.73 | 176,595.57 | -6,131.46 |
| 云南海胶橡胶产业有限公司     | 天然橡胶种植、加工（限分支经营）、销售、仓储；电子商务服务，软件开发，化肥零售；土地开发、租赁；建筑材料销售；货物进出口、技术进出口；包装业；广告设计、制作及发布。  | 50,500.00 | 74,595.60  | 48,280.31 | 180,466.24 | -2,557.75 |
| 东橡投资控股（上海）有限公司   | 股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，企业管理，财务咨询（不得从事代理记账），自有设备租赁，金属材料、化肥、塑  | 17,500.00 | 103,561.51 | 19,131.90 | 171,850.27 | -2,846.55 |



|                    |   |           |            |            |            |           |
|--------------------|---|-----------|------------|------------|------------|-----------|
|                    | 料制品、橡胶及其制品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易、区内企业间的贸易及贸易代理。   |           |            |            |            |           |
| 上海龙橡国际贸易有限公司       | 从事货物与技术的进出口业务，橡胶及橡胶制品、汽车零配件、商用车及九座以上乘用车、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、有色金属、建筑材料、石油制品（除成品油）的销售。  | 20,000.00 | 125,562.35 | -4,163.04  | 409,181.00 | -5,329.55 |
| 海胶集团（新加坡）发展有限公司    | 一般贸易、转口贸易、进出口代理、代理销售、天然橡胶及相关产业投资。   | 6,040.29  | 26,945.30  | -26,202.27 | 30,430.32  | -1,367.72 |
| 海南瑞橡热带经济投资集团有限公司   | 天然橡胶生产、种植、加工、销售、仓储、运输；农业种植、加工与销售；农业技术研发和推广；农机设备研发、制造、销售和推广；肥料、种子种苗的研发、生产、销售和推广；畜牧养殖、加工与销售；木业；建筑材料销售；土地租赁与开发；仓储服务、普通货物的公路运输；餐饮服务、酒店服务，旅游项目开发，房地产项目投资开发；电子商务平台运营，软件开发，通讯服务；进出口贸易（国家限定禁止经营的商品除外）；包装业；广告服务；费用报账、会计核算、会计服务；农业技术咨询服务。 | 38,270.00 | 195,351.87 | 166,504.33 | 26,694.67  | -179.14   |
| 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司 | 文化旅游项目开发经营；田园综合体、健康旅游示范基地建设；热带高效农业、休闲观光农业开发经营；旅游地产项目开发；医养融合健康产业开发；主题公园、体育运动度假休闲小镇开发；国内外体  | 20,000.00 | 15,520.48  | 15,213.46  | 1,083.67   | -2,018.88 |

|                      |  |           |           |           |           |         |
|----------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                      | 育赛事组织策划、承办；影视文化产业项目投资；乳胶（橡胶）制品的开发、生产与销售及技术咨询、转让；餐饮管理；酒店投资建设及管理；预包装食品（保健酒类）销售；进出口贸易（但国家限定经营或禁止进口的商品除外）。               |           |           |           |           |         |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司        | 生产、加工、销售各种型号、颜色的乳胶丝；进出口业务；生产、加工、销售各种乳胶丝松紧带、弹力绳等下游产品；乳胶收购、加工、销售；厂房、仓库、土地出租；转销自来水、电力。                                  | 34,404.53 | 30,617.60 | 21,898.37 | 29,052.57 | 190.12  |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司        | 天然橡胶的销售、收购；研发、生产、销售轮胎翻新用材料；橡胶制品（包括特种橡胶制品、精细橡胶制品）；生产销售、代为加工各种类型翻新轮胎；橡胶及制品的技术研发、支持转让；技术服务；进出口业务；仓储，包装业务，仓库租赁、转销自来水、电力。 | 20,889.79 | 5,792.32  | 5,645.83  | 116.08    | -350.24 |
| 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司 | 基础设施项目投资和管理；房地产项目投资；物业服务；劳务派遣；土地租赁；车辆租赁；房屋租赁；出售自来水电；仓储服务；物流服务。   | 5,876.70  | 3,933.01  | 3,655.56  | 70.13     | -162.10 |
| 海南知知乳胶制品有限公司         | 天然橡胶收购、天然橡胶产品及乳胶制品产品的研发、加工、生产与销售，天然橡胶产品及乳胶制品产品的进出口贸易、加工贸易。   | 8,192.27  | 370.00    | 86.18     | 37.83     | -116.77 |
| 中橡资源（海南）股份有限公司       | 天然橡胶收购、加工、销售及进出口贸易，仓储（危险化学品除外），普通货物运输服务  | 2,500.00  | 5,401.16  | 2,527.49  | 33,421.36 | -130.32 |
| 海南中橡科技有限公司           | 橡胶原材料及其制品的技术研究、技术服务、技术咨询；计算机软硬件的技术研究、技术转让、技术服务、技术咨询；商务信息咨询   | 6,310.11  | 17,519.54 | 7,387.49  | 2,525.67  | 89.39   |

|                       |  |          |            |           |            |           |
|-----------------------|--|----------|------------|-----------|------------|-----------|
|                       | 询(不含商业秘密);企业管理咨询;企业营销策划;电子商务开发及运营业务;网站设计及技术推广、维护;批发、零售天然橡胶、合成橡胶、橡胶复合材料、新型弹性体材料及其制品、机电设备、辅助原料;天然橡胶抚管、割胶、病虫害防治技术的研究、开发、设计、转让、示范推广、生产、销售、咨询和技术服务;化工工程(除危险品外)、橡塑工程、环境工程污染防治的新技术研究、开发、设计、转让、示范推广、生产、销售、咨询和技术服务,天然橡胶原料生产自动化生产线及设备。 |          |            |           |            |           |
| 中国天然橡胶集团有限公司          | 橡胶加工制造、贸易、金融、投资、仓储   | 0.00     | 32.89      | -883.08   | 0.00       | -253.90   |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司         | 生产乳胶制品、床上用品、家具日用品,自营和代理各类商品及技术的进出口业务   | 5,000.00 | 40,743.70  | 25,086.62 | 47,272.67  | 1,692.69  |
| 云南飞橡物流有限公司            | 第三方物流服务、物流代理服务;智能化物流系统服务;物流方案的设计和策划;货运代理;仓储服务(不含危险品);矿产品、建材及化工产品(不含危险品),家用电器、工艺品、预包装食品、酒。散装食品的销售;包装设计;汽车修理与维护;农产品初加工服务。  | 1,000.00 | 3,103.54   | 996.52    | 214.91     | 46.73     |
| R1InternationalPteLtd | 天然橡胶、合成橡胶和胶乳的贸易业务  | 5,045.11 | 166,192.09 | 40,041.40 | 737,042.90 | -1,539.00 |
| 海南东坤股权投资基金管理有限公司      | 受委托管理股权投资基金企业,从事投资管理及相关咨询服务。   | 5,000.00 | 7,583.93   | 2,601.15  | 0.00       | -126.91   |
| 海南农垦集团财务有限公司          | 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;对   | 5,000.00 | 808,012.94 | 70,905.00 | 23,901.63  | 9,457.51  |

|              |  |           |           |           |          |           |
|--------------|--|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|              | 成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款和融资租赁；从事同业拆借；有价证券投资（股票二级市场投资除外）；成员单位产品的买方信贷。 |           |           |           |          |           |
| 北京海垦商贸发展有限公司 | 项目投资；资产管理；旅游信息咨询、包装服务；出租商业用房；物业管理；道路货物运输等  | 72,764.46 | 94,060.60 | 93,372.35 | 1,089.04 | -2,706.86 |

### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

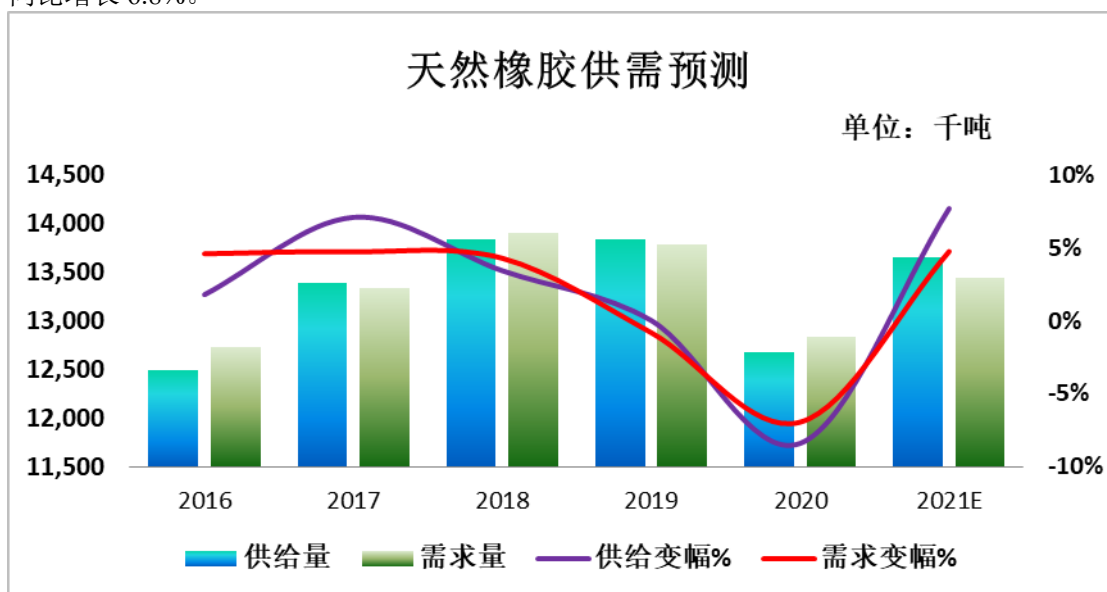
##### 1. 宏观经济展望

2021 年，世界经济形势仍然复杂严峻，复苏不稳定不平衡，全球货币政策继续宽松；国内宏观经济持续恢复，但经济恢复基础不牢，货币层面维持紧平衡状态。2021 年基本面错综复杂，天然橡胶期货价格或宽幅震荡。

##### 2. 天然橡胶供求状况

预计 2021 年全球天然橡胶市场呈现供大于求的态势。伴随着经济复苏，2021 年全球天然橡胶消费量将有所提升。ANRPC 预计，2021 年全球天然橡胶消费量约为 1343.6 万吨，同比增长 4.9%；中国天然橡胶消费量预计为 558 万吨，同比增长 2.5%。

全球天然橡胶总植胶面积自 2014 年之后基本保持在 1.9 亿亩左右，但由于 2012 年前后全球天然橡胶主产国新种植了大量橡胶树，全球天然橡胶开割面积目前仍处于增长态势。加上疫情预期得到控制、天然橡胶需求改善等利好，ANRPC 预计，2021 年全球天然橡胶产量约为 1365.3 万吨，同比增长 6.8%。



数据来源：ANRPC（天然橡胶生产国协会）

图 5 天然橡胶供需预测

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将准确把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，全面融入新发展格局，抢抓海南自贸港建设、乡村振兴战略等重大历史机遇，聚焦天然橡胶主业，加大科技创新力度，加强橡胶基地建设，推动橡胶加工转型升级，巩固做好橡胶贸易业务，加快向产业链下游延伸，完善全产业链布局，打造成为世界一流、具有核心市场竞争力和行业影响力的天然橡胶全产业链科技集团，成为海南自贸港建设的“排头兵”，为职工创造幸福生活，为股东创造价值，创新引领行业发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1.2021 年主要经营目标

2021 年是“十四五”开局之年，也是海南自贸港建设的关键之年。公司将紧紧围绕融入海南自贸港建设大局，坚定信心、对标一流、强化管理，抓重点、补短板、强弱项，努力融入垦区发展和自贸港建设，集中优势资源和主要精力深耕橡胶全产业链。加强风险管控，继续深化改革创新，不断增强公司竞争力、创新力、控制力、影响力和抗风险能力，为将海南橡胶打造成为世界一流、具有核心市场竞争力和行业影响力的天然橡胶全产业链科技集团奠定基础。2021 年，公司力争实现营业收入 166 亿元，干胶产量 9.5 万吨以上，橡胶贸易量 150 万吨。

**(重要提示：上述经营目标，不代表公司对 2021 年度的盈利预测，更不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应当准确理解经营计划与业绩承诺之间的差异，理性投资，对投资行为保持足够的风险意识。)**

### 2.2021 年主要经营举措

#### (1) 优化管理标准，提高橡胶产量

优化种苗培育、橡胶管养割技术标准，加强非生产期内胶园抚育管理，提高胶工种植抚管、病虫害防控等技术水平，推行胶园标准化、智慧化管理。完善胶园道路等配套设施建设，加快老龄残次等胶园更新改造，改善胶园生产条件，推动橡胶种植向岛内受台风危害较轻的中西部优质植胶区转移。

#### (2) 优化加工管理模式，提高产品质量

以智慧收购平台系统为载体，加大推广力度，推进橡胶收入保险全覆盖。升级改造现有生产线设施设备，提高产能利用率，力争岛内新增浓乳环保产能 1 万吨、新增浓乳储能 2.5 万吨。提高产品质量、调整产品结构，推进定制化生产，提升产品差异化竞争力。推广金联加工厂浓乳质量管理模式和金水加工厂浓乳成本管控模式，推动各下属加工厂提升质量、降低成本、增加效益。

#### (3) 扩大精深加工产能，提高产品附加值

对爱德福生产线实行智能化改造升级，扩大乳胶发泡制品产能；提高橡胶木生物高分子改性精深加工生产和营销能力，提高橡胶木附加值。加强品牌顶层设计，提升品牌溢价能力，重点加快以“好舒福”为代表的自有乳胶制品品牌建设，提升品牌知名度和市场影响力。

#### (4) 做好贸易统筹，加快仓储物流建设

统筹国内外资源和市场，建立贸易一体化平台，优化经营模式和管控体系，加强期现货业务管理团队建设并完善激励和风控制度，搭建信息化交易管理平台，严控风险。建立下游终端客户数据库，抢占国内轮胎及制品等终端客户，提高客户服务水平与终端销售占比。推进日用品免税业务及橡胶供应链服务平台建设，探索开展离岸贸易业务，打造新型橡胶生态圈。加快云南飞橡、青岛飞橡仓储基地建设步伐。

#### (5) 坚持创新驱动，加强研发成果转化

通过“科研机构+企业”产学研合作以及技术转移等多种模式，围绕天然橡胶产业共性和关键性技术开展联合攻关，推进天然橡胶全产业链技术创新，加强良种良苗研发推广，加快推进“智慧胶园”与智能化采收胶装备研发项目，推动乳胶制品生产线自动化和智能化改造升级。通过自主开发、合作共建等方法推动割胶工具等科技成果产业化。

#### (6) 对标世界一流，提升治理能力和管理水平

调整公司组织架构和业务流程，打通各业务单元信息壁垒，因地制宜明确分子公司发展方向，进行分类授权，提升总部管理水平。健全贸易风控管理架构，完善风控制度，落实动态跟踪监督管理，建立风险约束机制以及考核和激励机制，防范和应对业务风险。推行市场化选人用人机制，

做好人才引进、培养、考核与激励。加快推进胶园资产管理、智慧收胶平台、期货管理等信息系统建设及推广应用，打造覆盖橡胶种管割收工贸等各环节的信息系统。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 自然灾害

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

##### 2. 天然橡胶市场价格变化导致经营业绩波动

天然橡胶是基础工业原料，其需求与全球经济波动密切相关。天然橡胶作为大宗商品，其价格也与贸易政策、汇率、资本市场状况等有密切联系，周期性特征较明显。受农业生产供给弹性低、自然灾害、国际生产者垄断以及投机资本活动日益频繁等因素的影响，天然橡胶价格存在短期内出现剧烈波动的可能。公司将通过优化产品供给和产业结构，发展非胶产业等方式，减少对天然橡胶单一产品的过度依赖。此外，公司通过利用期货套期保值工具、橡胶收入保险稳定公司经营业绩，但公司仍不能完全规避橡胶市场价格变动带来的风险。

##### 3. 其他风险

2020年,突如其来的新冠肺炎疫情在全球爆发,世界政治经济形势急剧变化,地缘政治更趋复杂,中美经贸摩擦持续演化,世界经济大幅下行。同时,全球天然橡胶市场持续低迷,叠加恶劣天气影响,橡胶原料产量下滑,而橡胶初加工产能过剩、竞争激烈,橡胶贸易遭遇极端行情盈利困难,给公司经营带来严峻挑战。

世界银行发布的2021年1月期《全球经济展望》报告指出,虽然全球经济预计于2021年将恢复增长,但新冠疫情已造成大量人口死亡和患病,数百万人陷入贫困,可能长期抑制经济活动和收入增长。尤其是遭受疫情严重影响的两大经济体:美国疫情目前仍未得到控制,甚至处于不断恶化的态势,其经济复苏前景仍具有不确定性;欧洲疫情于2020年夏季之后再呈失控态势,“二次疫情”及“二次封锁”下,欧洲经济复苏势头明显放缓,预计欧元区要到2022年下半年之后才能恢复到疫情前的经济水平。

虽然中国经济预计2021年将继续保持向好态势,但经济全球化背景下各国原料、商品、货币等市场联系日益密切,任何国家都无法做到“独善其身”,因此美欧等主要经济体给全球市场复苏带来的不稳定性影响仍不容忽视,由此可能产生的诸如汇率价格波动、供需失衡等衍生风险可能给公司的橡胶贸易业务等蒙上阴影。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为切实保护中小股东的合法权益，建立健全股东回报机制，增强利润分配政策决策机制的透明度和可操作性，积极回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）等文件的相关规定，公司在《公司章程》中制定了详细的现金分红政策。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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） | 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普通股股东的净利 | 占合并报表中归属于上市公司 |
|------|-------------|---------------|------------|-------------|--------------------------|---------------|
|      |             |               |            |             |                          |               |

|        |   |       |   |               |                |                              |
|--------|---|-------|---|---------------|----------------|------------------------------|
|        |   | 税)    |   |               | 润              | 司普通股<br>股东的净<br>利润的比<br>率(%) |
| 2020 年 | 0 | 0.056 | 0 | 23,964,795.66 | 71,118,691.48  | 33.70                        |
| 2019 年 | 0 | 0.035 | 0 | 14,977,990.46 | 135,145,295.96 | 11.08                        |
| 2018 年 | 0 | 0.11  | 0 | 47,073,703.20 | 228,638,641.87 | 20.59                        |

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景              | 承诺类型   | 承诺方           | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-------------------|--------|---------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告中所作承诺 | 其他     | 海南省农垦投资集团有限公司 | 1、本次收购完成后,本公司将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及海南橡胶公司章程的有关规定,行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。2、本次收购完成后,本公司及本公司控制的其他企业与海南橡胶之间将尽量减少关联交易,避免资金占用,在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务,保证不通过关联交易及资金占用损害上市公司及其他股东的合法权益。 | /       | 否       | 是        | /                    | /               |
| 与重大资产重组相关的承诺      | 解决关联交易 | 海南省农垦投资集团有限公司 | 本次重大资产重组完成后,本公司将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及海南橡胶公司章程的有关规定,行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表   | /       | 否       | 是        | /                    | /               |

|            |           |               |   |                     |   |   |   |   |
|------------|-----------|---------------|---|---------------------|---|---|---|---|
|            |           |               | 决时，履行回避表决的义务。本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业与海南橡胶之间将尽量减少关联交易，避免资金占用，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害上市公司及其他股东的合法权益。  |                     |   |   |   |   |
|            | 盈利预测及补偿   | 海南省农垦投资集团有限公司 | R1 公司 2019 年-2021 年的累计承诺净利润不低于 1,313.00 万美元。若 R1 公司在业绩承诺期末累计实现净利润未达到累计承诺净利润，则海垦控股集团应当对上市公司以现金方式进行补偿。  | 截止 2021 年 12 月 31 日 | 是 | 是 | / | / |
| 与首次公开发行的承诺 | 解决同业竞争    | 海南省农垦投资集团有限公司 | 1、关于避免同业竞争之橡胶相关产品收购的约定：2009 年 8 月 5 日，原农垦总公司与本公司签署《避免同业竞争之橡胶相关产品收购协议》，约定自 2009 年 1 月 1 日起 30 年，原农垦总公司将其下属农场所产胶水、胶木等橡胶产品，按农场当地市场价格全部销售给本公司及下属公司。2、避免同业竞争承诺：由于种植环境不适宜等原因，原农垦总公司部分下属单位仍保留有部分橡胶林，但所生产的胶乳、原木等原料均由本公司及下属单位统一收购加工，原农垦总公司及相关单位对这些原料不做加工、不对外销售。原农垦总公司计划用三年时间解决涉及同业竞争的橡胶胶林资产，不再从事并促使其下属单位不再从事任何在商业上对本公司及其下属单位有可能构成直接或间接竞争的业务。 | /                   | 是 | 是 | / | / |
|            | 解决土地等产权瑕疵 | 海南省农垦投资集团有限公司 | 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   | /                   | 是 | 是 | / | / |



|      |                 |  |  |               |   |   |   |   |
|------|-----------------|--|--|---------------|---|---|---|---|
|      |                 | 予以承担。  |  |               |   |   |   |   |
| 其他   | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 控股股东关于土地承包的承诺:2008年12月,公司与控股股东签订了《土地使用权承包协议》,在协议里协商每三年双方可根据社会物价水平、通货膨胀水平及海南省同类农业用地的使用权价值水平等因素的变动幅度(需任意一项因素变动幅度超过20%)对承包金标准进行协商调整;控股股东作出承诺,在满足承包金标准上调条件时,控股股东要求上调承包金的幅度不会超过前次金额的3%。 | /  | 是             | 是 | / | / |   |
| 其他   | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 关于不占用资金的承诺:控股股东保证其所控制的企业不得以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。   | /  | 是             | 是 | / | / |   |
| 其他   | 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 关于企业标识无偿使用的承诺:本公司及下属单位可无偿使用该企业标识;如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标,本公司及下属单位可无偿使用该商标。   | /  | 是             | 是 | / | / |   |
| 其他承诺 | 解决同业竞争          | 海南省农垦投资控股集团有限公司  | 2017年12月20日,海垦控股集团出具承诺:自本承诺出具之日起5年内,将目前在海南橡胶体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入海南橡胶,前期已出具的承诺按原承诺履行。   | 截止2022年12月20日 | 是 | 是 | / | / |
|      | 解决同业竞争          | 海南省农垦投资控股集团有限公司  | 2017年7月,因海垦控股集团全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.收购KM公司45%的股权及ART公司62.5%的股权,导致海垦控股集团与公司产生潜在同业竞争。为解决潜在同业竞争,海垦控股集团承诺如下:1、在满足提高上市公司资产质量、增强上市公司持续盈利能力、降低上市公司收购风险的基础上,海垦控股集团承诺自本承诺函出具之日起30个月内,将全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.持有的KM公司和ART公司全部股权优先转让给本公司。2、如本公司行使优先受让权,但因审批等原因不能完成股权转让交易,海垦控股集团承诺将自确定不能完成股权转让交易之日起30个月内完成向非关联第三方转让全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.持有的KM公司和ART公司全部股权。3、如本公司放弃优先受让权,海垦控股集团承诺将自本公司明确放弃优先受让权之日起30个月内完成向非关联第三方转让全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.持有 | 截止2025年12月31日 | 是 | 是 | / | / |

|  |  |   |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>的 KM 公司和 ART 公司全部股权。4、在海垦控股集团转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司股权委托给本公司管理。鉴于海垦控股集团关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的原承诺尚未履行完毕。为推动承诺的继续履行，有效解决同业竞争问题，维护上市公司及全体股东利益，同时，鉴于天然橡胶行业周期较长，KM 公司盈利能力的改善除依赖自身管理提升外，也需要行业状况有所改善，预计需要的时间周期较长。因此，海垦控股集团延长了承诺履行期限，并于 2019 年 12 月 22 日出具承诺，承诺：1、海垦控股集团承诺，在 2025 年 12 月 31 日前，海垦控股集团将通过把全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.所持的 KM 公司、ART 公司全部股权转让给上市公司或无关联第三方等方式解决潜在同业竞争。除因法律法规、政策变化、自然灾害、行业因素（不包括业绩情况）等自身无法控制的客观原因导致本事项无法执行之外，本承诺事项不再延期。2、在通过前述方式解决潜在同业竞争问题前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(s)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权继续委托给上市公司管理。</p> |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第五届董事会第三十次会议于 2020 年 4 月 13 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目   | 2019 年 12 月 31 日 |               | 2020 年 1 月 1 日 |               |
|--------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|        | (变更前) 金额         |               | (变更后) 金额       |               |
|        | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      | 合并资产负债表        | 母公司资产负债表      |
| 预收款项   | 234,161,717.25   | 55,619,630.90 | 100,892,711.31 | 45,053,630.90 |
| 合同负债   |                  |               | 125,484,243.11 | 10,566,000.00 |
| 其他流动负债 |                  |               | 7,784,762.83   |               |

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a. 对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

| 报表项目   | 2020 年 12 月 31 日 |               | 2020 年 12 月 31 日 |               |
|--------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|        | 新收入准则下金额         |               | 旧收入准则下金额         |               |
|        | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      |
| 预收款项   | 104,048,702.50   | 48,845,416.67 | 390,690,099.28   | 93,102,666.67 |
| 合同负债   | 278,588,116.72   | 44,257,250.00 |                  |               |
| 其他流动负债 | 8,053,280.06     |               |                  |               |

b. 对 2020 年度利润表无影响。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

| 现聘任          |                    |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 170                |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6                  |

|              | 名称                 | 报酬  |
|--------------|--------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 55  |
| 财务顾问         | 中信建投证券股份有限公司       | 195 |

注：中信建投证券股份有限公司作为公司 2018 年重大资产购买暨关联交易事项的独立财务顾问，其合计费用报酬 195 万元。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第三十八次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 报告期内：            |              |         |        |   |                |                          |                                  |               |              |
|------------------|--------------|---------|--------|---|----------------|--------------------------|----------------------------------|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方          | 应诉(被申请人)方    | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况  | 诉讼(仲裁)涉及金额     | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额        | 诉讼(仲裁)进展情况                       | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 海南华阳投资集团有限公司 | 否       | 诉讼     | 海南橡胶就海南华橡实业集团有限公司出资一案，于 2020 年 5 月 19 日向海南省海口市中级人 | 106,252,287.81 | 本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影 | 2020 年 5 月 19 日在海口市中级人民法院立案受理。法院 | 已经开庭审理        | 尚未出具判决       |

|            |          |   |    |   |               |   |   |        |        |
|------------|----------|---|----|---|---------------|---|---|--------|--------|
| 有限公司       |          |   |    | 民法院提交了《民事起诉状》，请求法院确认海南华阳投资集团有限公司(以下简称“华阳集团”)实际出资额并判令华阳集团向海南橡胶承担逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和本案诉讼费，共计106,252,287.81元。          |               | 响，最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。                         | 分别于6月5日和6月23日作出财产保全的民事裁定。本案于2020年9月21日开庭。2021年2月24日本案第二次开庭审理。 |        |        |
| 云南橡胶产业有限公司 | 香港达维有限公司 | 否 | 诉讼 | 云南海胶就香港达维有限公司股权转让纠纷一案,于2020年11月13日向云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院提交了《民事起诉状》,请求法院判令香港达维有限公司向云南海胶支付迟延办理股权转让的违约金3000万元,并承担本案诉讼费。 | 30,000,000.00 | 本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响,最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。 | 2020年11月16日在云南省西双版纳傣族自治州中级人民法院立案受理。开庭时间待定。                    | 尚未开庭审理 | 尚未出具判决 |

### (三) 其他说明

√适用 □不适用

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

按照约定,华阳集团应于2017年12月31日前将首次出资款5,200万元投入华橡集团,华阳集团于2018年1月19日方完成首次出资款;华阳集团用于出资的西安翔宇不动产有限公司100%股权按经我公司确认的评估值向华橡集团出资,该股权需在2018年3月31日前完成变更手续。华阳集团违反约定,未将西安翔宇不动产有限公司的股权评估值经海南橡胶确认后,出资过户至华橡集团。

由于双方对西安翔宇不动产有限公司的股权评估值未能达成一致意见,华阳集团未按约定金额出资。公司在多次与华阳集团协商不一致后,对已过户的股权及深加工四家公司主要资产申请

执行保全措施。2018年9月28日，公司向海南省高级人民法院起诉，请求返还公司因约定而注入华橡集团的深加工四家公司100%股份。海南省高级人民法院受理立案后，华阳集团提出管辖权异议，海南省高级人民法院和最高人民法院分别于2018年11月22日、2019年4月12日作出裁定，均驳回管辖权异议申请。海南省高级人民法院于2019年8月8日开庭审理此案。2019年9月20日，海南省高级人民法院判决驳回公司诉讼请求。2019年9月30日，公司提起上诉。二审法院于2020年7月17日开庭审理。2020年10月19日最高院判决驳回公司上诉，维持原判。

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

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过《海南橡胶关于签署战略合作协议暨关联交易的议案》和《海南橡胶关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案》，并与赛轮集团股份有限公司（以下简称“赛轮轮胎”）签署了《战略合作协议》和《附条件生效的股份认购协议》。公司拟以现金方式参与认购赛轮轮胎2020年非公开发行股票，认购数量不超过351,000,000股的赛轮轮胎非公开发行的A股股票，且不低于发行后赛轮轮胎总股本的10%。双方并拟在业务合作、技术研发、资本合作等方面开展合作。

待本次非公开发行股票认购完成后，公司将向赛轮轮胎董事会委派一名董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》第10.1.6条第一项规定，赛轮轮胎为公司当前的潜在关联法人，本次交

易事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。（上述事项请详见公司与 2020 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告）

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

本次非公开发行股票的发行价格由 3.10 元/股调整为 3.00 元/股。

公司认购本次非公开发行的股票数量由不超过 351,000,000 股，调整为不超过 355,319,144 股。

（上述事项请详见赛轮轮胎于 2020 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告）

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

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

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

就 R1 公司股权收购事项，根据相关规定，公司与控股股东签署了《利润补偿协议》，双方就 R1 公司未来 3 年的业绩作出如下约定：R1 公司在 2019 年度、2020 年度、2021 年度的累计承诺合并财务报表口径中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 1,313.00 万美元，若 R1 公司在业绩承诺期末累计实现净利润未达到累计承诺净利润，则控股股东按照《利润补偿协议》有关约定对公司以现金方式进行补偿。

按照中国会计准则，2020 年 R1 公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 6,616,073.25 美元，2019 年度和 2020 年度扣除非经常性损益后 R1 公司累积实现归属于母公司股东的净利润为 7,140,762.37 美元。

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五)其他**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 出包方名称         | 承包方名称            | 承包资产情况 | 承包资产涉及金额 | 承包起始日    | 承包终止日      | 承包收益 | 承包收益确定依据 | 承包收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|------------------|--------|----------|----------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 海南省农垦投资集团有限公司 | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 土地使用权  | /        | 2009.1.1 | 2038.12.31 | /    | /        | /         | 是      | 控股股东 |

**承包情况说明**

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

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二)担保情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) |             |              |           |               |           |           |      |            |        |        |         |          |       |
|----------------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-----------|-----------|------|------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 担保方                  | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方         | 担保金额      | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系  |
| 海南天然橡胶产业集团股份有限公司     | 公司本部        | 海南胶星农业科技有限公司 | 9,460,000 | 2018-9-28     | 2018-9-28 | 2021-9-27 | 一般担保 | 否          | 否      | 0      | 否       | 否        | 参股子公司 |
| 报告期内担保发生额合计(不包括对子公司) |             |              |           |               |           |           |      |            |        |        |         |          |       |



|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 的担保)                               |                |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)          | 9,460,000.00   |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |                |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 423,249,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B)                  | 280,961,575.00 |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保)                |                |
| 担保总额(A+B)                          | 290,421,575.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   | 2.97%          |
| 其中:                                |                |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)           | 9,460,000.00   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) | 65,249,000.00  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E)               |                |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E)                  | 74,709,000.00  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |                |
| 担保情况说明                             |                |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类型      | 资金来源 | 发生额            | 未到期余额          | 逾期未收回金额 |
|---------|------|----------------|----------------|---------|
| 协定存款产品  | 募集资金 | 400,000,000.00 | /              | /       |
| 结构性存款产品 | 募集资金 | 350,000,000.00 | /              | /       |
| 银行理财产品  | 募集资金 | 180,000,000.00 | /              | /       |
| 结构性存款产品 | 自有资金 | 820,000,000.00 | 300,000,000.00 | /       |

##### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财 | 减值准备计提金额( |
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-----------|-----------|
|     |        |        |          |          |      |      |        |       |          |         |        |          |           |           |

|      |       |                |            |            |      |   |      |       |       |               |       |    |     |
|------|-------|----------------|------------|------------|------|---|------|-------|-------|---------------|-------|----|-----|
|      |       |                |            |            |      |   |      |       |       |               |       | 计划 | 如有) |
| 海南银行 | 协定存款  | 400,000,000.00 | 2019-9-27  | 2020-9-27  | 募集资金 | / | 协议约定 | 4.30% |       | 17,486,666.66 | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 100,000,000.00 | 2019-12-31 | 2020-3-31  | 募集资金 | / | 协议约定 | 3.75% |       | 937,500.00    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 农业银行 | 银行理财  | 180,000,000.00 | 2019-12-30 | 2020-2-3   | 募集资金 | / | 协议约定 | 2.60% |       | 435,945.21    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 光大银行 | 结构性存款 | 200,000,000.00 | 2019-12-26 | 2020-3-26  | 自有资金 | / | 协议约定 | 3.70% |       | 1,850,000.00  | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 200,000,000.00 | 2020-4-1   | 2020-6-30  | 募集资金 | / | 协议约定 | 3.80% |       | 1,878,888.89  | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 招商银行 | 结构性存款 | 50,000,000.00  | 2020-4-3   | 2020-8-3   | 募集资金 | / | 协议约定 | 4.00% |       | 668,493.15    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 光大银行 | 结构性存款 | 120,000,000.00 | 2020-9-30  | 2020-10-30 | 自有资金 | / | 协议约定 | 3.00% |       | 290,000.00    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 兴业银行 | 结构性存款 | 100,000,000.00 | 2020-9-30  | 2020-10-30 | 自有资金 | / | 协议约定 | 2.98% |       | 244,726.02    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 兴业银行 | 结构性存款 | 100,000,000.00 | 2020-11-6  | 2020-12-6  | 自有资金 | / | 协议约定 | 2.98% |       | 238,356.16    | 已全额收回 | 是  | 否   |
| 兴业   | 结构性存款 | 100,000,000.00 | 2020-12-   | 2021-1-    | 自有   | / | 协议   | 2.98% | 24,4, |               | 未到    | 是  | 否   |

|      |       |                |            |           |      |   |      |       |            |  |     |   |   |
|------|-------|----------------|------------|-----------|------|---|------|-------|------------|--|-----|---|---|
| 银行   | 款     |                | 11         | 10        | 资金   |   | 约定   |       | 93         |  | 期   |   |   |
| 兴业银行 | 结构性存款 | 200,000,000.00 | 2020-12-31 | 2021-1-30 | 自有资金 | / | 协议约定 | 3.05% | 501,369.86 |  | 未到期 | 是 | 否 |

**其他情况**□适用  不适用**(3) 委托理财减值准备**□适用  不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**□适用  不适用**其他情况**□适用  不适用**(2) 单项委托贷款情况**□适用  不适用**其他情况**□适用  不适用**(3) 委托贷款减值准备**□适用  不适用**3. 其他情况****(四) 其他重大合同**√适用  不适用

1、报告期内，公司与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订了《海南橡胶 2020 年橡胶树综合保险项目保险协议》，协议约定保险期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，保险费为 135,708,888.84 元。根据《2019 年海南省农业保险工作实施方案》（琼农险〔2019〕791 号）规定，保险费分别由公司承担 35%、中央财政和海南省财政共补贴 65%。

2.报告期内，公司与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司、中国太平洋财产保险股份有限公司海南分公司签订了《海南橡胶 2020 年橡胶收入保险项目保险协议》，协议约定保险期间为 2020 年 8 月 13 日零时起至 2021 年 8 月 12 日二十四时止，保险费 287,492,295.55 元。根据《2020 年海南省农业保险工作实施方案》规定，公司承担本保险单总保险费的 60%，即人民币 172,495,377.33 元，其余 40%的保险费由海南省财政补贴，即人民币 114,996,918.22 元。财政补贴部分保费由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。

**十六、其他重大事项的说明**□适用  不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**√适用  不适用**1. 精准扶贫规划**√适用  不适用

公司按照海南省脱贫攻坚工作的整体部署，积极协助市县扶贫办和属地“居”开展扶贫工作，切实履行产业扶贫主体责任，2020 年继续发挥产业优势，通过就业扶贫、产业扶贫、社会扶贫、

政策扶贫等方式，巩固已取得的脱贫成果，防止返贫。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020年，公司着重做好剩余8户贫困户脱贫工作，并对已经脱贫的贫困户持续动态管理，防止其再度返贫。海南橡胶2019年底未脱贫8户人口31人，已全部脱贫。一是坚持强化领导，突出重点工作方向。海南橡胶打赢脱贫攻坚战指挥部及领导小组结合公司实际脱贫攻坚工作进展情况，将工作重点放到2019年尚未脱贫的中坤分公司8户贫困户，逐户分析情况，制定帮扶措施。二是以问题为导向，坚持因人施策。因住房问题未脱贫的贫困户，中坤分公司积极与属地“居”沟通协调，多次召开协调会并实地选址，为危房改造贫困户提供建设用地和资金支持。三是抓好消费扶贫，助力产业扶贫。2020年，海南橡胶继续推进消费扶贫，动员及号召广大分、子公司购买爱心扶贫网产品，各单位积极参加市县消费扶贫“春风大行动”活动。2020年，海南橡胶（含各分、子公司）累计线上线下消费扶贫150.5万元。四是疫情期间，发动工会及会员帮助澄迈县金江镇高山朗村销售扶贫鸡近千只。同时划拨23.41万元帮扶资金，用于该村的道路、环境等基础设施建设。五是通过就业创业基地这个平台，示范带动周边农村、乡镇的贫困户。如加钗分公司琼中万花俊康养蜂产销专业合作社。六是开展扶贫对象“回头看”工作。建立起入户回访、节日慰问、产业扶持、政策宣传、帮扶兜底等长效机制，防止贫困户返贫，让贫困户充分感受到党和政府、企业大家庭的温暖。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 指标                     | 数量及开展情况  |
|------------------------|--|
| 一、总体情况                 |  |
| 其中：1.资金                | 23.41  |
| 2.物资折款                 | /  |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）     | 31   |
| 二、分项投入                 |  |
| 1.产业发展脱贫               |  |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型        | <input type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）        | /  |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额         | /  |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）   | /  |
| 2.转移就业脱贫               |  |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额      | /  |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次）      | /  |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | /  |
| 3.易地搬迁脱贫               |  |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）    | /  |
| 4.教育脱贫                 |  |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额      | /  |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）        | /  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额     | /  |
| 5.健康扶贫                 |  |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额  | /  |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 6.生态保护扶贫             |   |
| 其中：6.1 项目名称          | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设<br><input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式<br><input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额             | /   |
| 7.兜底保障               |   |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | /   |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人）    | /   |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额      | /   |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人）      | /   |
| 8.社会扶贫               |   |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额   | /   |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额       | /   |
| 8.3 扶贫公益基金           | /   |
| 9.其他项目               |   |
| 其中：9.1 项目个数（个）       | 1   |
| 9.2 投入金额             | 23.41   |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | /   |
| 9.4 其他项目说明           | 支持海南省澄迈县金江镇高山朗村人行道铺装及围墙工程建设。  |
| 三、所获奖项（内容、级别）        |   |

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用  不适用

2021 年，海南橡胶将继续充分发挥自身产业扶贫优势，对于已脱贫的贫困户继续跟踪，确保脱贫后不返贫。一是协助做好巩固脱贫攻坚和乡村振兴的有效衔接。二是继续参与消费扶贫，做到智、志双扶。三是做好政策倾斜，引导困难家庭参与橡胶生产管、养、割的各个环节，为海南橡胶聚焦主业、高质量发展做出新贡献，展现新作为。

##### （二）社会责任工作情况

√适用  不适用

详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《海南橡胶 2020 年度社会责任报告》

##### （三）环境信息情况

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

√适用  不适用

##### （1）排污信息

√适用  不适用

##### ①公司及重要分子公司主要污染物及特征污染物

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

废气：氨、颗粒物臭气浓度、非甲烷总烃、二氧化硫、硫化氢

##### ②排放方式

a. 金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、云南海胶西双版纳华热亚橡胶有限公司、江城县成明橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂的污水经过处理达标后，全部回收用于生产及绿化灌溉，不外排；

b. 金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、海南橡胶金林橡胶加工分公司（橡胶特种材料公司）、云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾

橡胶有限责任等公司 12 家橡胶加工厂的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分按照排污许可证批复的排放量外排；

### ③排放口数量及分布情况

a. 金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、云南海胶西双版纳华热亚橡胶有限公司、江城县成明橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未设置排放口。

b. 金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、海南橡胶金林橡胶加工分公司（橡胶特种材料公司）、云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 12 家橡胶加工厂各设置 1 个标准排放口，均位于厂区内。

### ④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

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

金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、海南橡胶金林橡胶加工分公司（橡胶特种材料公司）等 8 家橡胶加工厂由于今年开产较慢，产量少，均未对外排放污水；

b. 云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 4 家橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物平均排放浓度及总量见下表：

| 序号 | 单位             | 污水排放量<br>(吨) | 化学需氧量排放情况      |      | 氨氮排放情况         |      |
|----|----------------|--------------|----------------|------|----------------|------|
|    |                |              | 平均浓度<br>(mg/L) | 总量/吨 | 平均浓度<br>(mg/L) | 总量/吨 |
| 1  | 云南海胶公司曼典制胶厂    | 100000       | 8              | 0.8  | 0.86           | 0.09 |
| 2  | 勐腊县热源制胶有限公司    | 97000        | 50             | 4.85 | 5.1            | 1.4  |
| 3  | 达维天然橡胶（云南）有限公司 | 228000       | 24             | 5.47 | 0.22           | 0.5  |
| 4  | 江城嘉禾橡胶有限责任公司   | 169050       | 17             | 3.33 | 0.88           | 0.15 |

### ⑤核定排放量

a. 金橡公司金福橡胶加工分公司、金橡公司金晨橡胶加工分公司中坤分厂、云南海胶西双版纳华热亚橡胶有限公司、江城县成明橡胶有限公司等 4 家橡胶加工厂为环评“零排放”单位，未核定排放量；按照新颁发的排污许可证，金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、海南橡胶金林橡胶加工分公司（橡胶特种材料公司）等 8 家橡胶加工厂核定为简化管理单位，没有核定主要污染物及特征污染物排放总量，加工厂按照实际排放量缴纳环保税。

b. 云南海胶公司曼典制胶厂、勐腊县热源制胶有限公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 4 家橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物核定排放总量见下表（单位：吨/年）：

| 序号 | 单位             | 化学需氧量  | 氨氮    |
|----|----------------|--------|-------|
| 1  | 云南海胶公司曼典制胶厂    | 10     | 1.5   |
| 2  | 勐腊县热源制胶有限公司    | 9.7    | 1.5   |
| 3  | 达维天然橡胶（云南）有限公司 | 22.8   | 3.42  |
| 4  | 江城嘉禾橡胶有限责任公司   | 16.905 | 3.381 |

### ⑥执行的污染物排放标准

a. 金橡公司下属橡胶加工厂污水执行《污水综合排放标准（GB8978-1996）》中的第二类污染

物一级排放标准，其中 COD $\leq$ 100mg/L、氨氮 $\leq$ 15mg/L、总磷 $\leq$ 0.5mg/L；废气排放执行《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）、恶臭排放执行《恶臭污染物排放标准（GB14554-93）》、工业炉窑大气污染物排放执行《工业炉窑污染物排放标准（GB9078-1996）》。

b. 海南橡胶金林橡胶加工分公司（橡胶特种材料公司）执行的污染物排放标准：

（1）废水污染物执行标准：污水综合排放标准 GB8978-1996

（2）大气污染物执行标准：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996，恶臭污染物排放标准 GB14554-93

c. 云南海胶下属橡胶加工厂污水执行《天然橡胶加工废水污染物排放标准（NY687-20036）》中的一级排放标准，其中 COD $\leq$ 100mg/L、氨氮 $\leq$ 20mg/L。

综上所述，上述橡胶加工厂的主要污染物及特征污染物无超标排放情况。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述 16 家橡胶加工厂均建有完善的污水、废气处理设施，各加工厂的污水、废气处理设施状况良好，生产期间 24 小时不间断运行，配备专职人员进行维护，建有完善的设备运行维护台账。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

上述 16 家橡胶加工厂均按照“三同时”要求开展了建设项目环境影响评价，并通过竣工环保验收，依法依规取得排污许可证。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

上述 16 家橡胶加工厂均委托第三方咨询机构编制了突发环境事件应急预案，并报环保主管部门备案。

## (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

上述 16 家橡胶加工厂均按要求制订了环境自行监测方案，并将委托第三方监测机构实施环境监测，海南岛内橡胶加工厂频率为每月 1 次，云南省内橡胶加工厂频率为每季度 1 次。

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

a. 金橡公司下属晨星塑料有限公司为登记管理单位，不产生废水排放。

b. 江苏爱德福公司下属乳胶制品加工厂及宝橡林产集团下属木材加工厂固定污染源未达到重点污染物排放标准，均未被属地环保部门列为重点排污单位。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 110,767 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 109,847 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 不适用     |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用     |

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                                 |        |               |           |                     |             |             |          |
|---|--------|---------------|-----------|---------------------|-------------|-------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                              | 报告期内增减 | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结<br>情况 |             | 股东<br>性质 |
|   |        |               |           |                     | 股份<br>状态    | 数量          |          |
| 海南省农垦投资控股集团有限公司                           | 0      | 2,754,012,024 | 64.35     | 0                   | 质押          | 420,980,000 | 国有法人     |
| 长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 0      | 96,899,224    | 2.26      | 0                   | 无           | 0           | 国有法人     |



| 国信国投基金管理(北京)有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)     | +29,375,195   | 53,600,000 | 1.25 | 0       | 无             | 0 | 未知    |
|---|---|------------|------|---------|---------------|---|-------|
| 广东粤财信托有限公司—粤财信托·宏富 10 号集合资金信托计划           | 0   | 47,329,612 | 1.11 | 0       | 无             | 0 | 未知    |
| 柴长茂                                       | +18,762,063   | 21,242,063 | 0.50 | 0       | 无             | 0 | 境内自然人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                            | 0   | 19,391,200 | 0.45 | 0       | 无             | 0 | 国有法人  |
| 张国玲                                       | -835,069  | 17,000,000 | 0.40 | 0       | 无             | 0 | 境内自然人 |
| 全国社保基金一一六组合                               | +15,782,023   | 15,782,023 | 0.37 | 0       | 无             | 0 | 国有法人  |
| 海南省发展控股有限公司                               | 0   | 11,890,000 | 0.28 | 0       | 无             | 0 | 国有法人  |
| 薛峰  | +200,300  | 10,244,300 | 0.24 | 0       | 无             | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                            |   |            |      |         |               |   |       |
| 股东名称                                      | 持有无限售条件流通股的数量   |            |      | 股份种类及数量 |               |   |       |
|   |   |            |      | 种类      | 数量            |   |       |
| 海南省农垦投资控股集团有限公司                           | 2,754,012,024   |            |      | 人民币普通股  | 2,754,012,024 |   |       |
| 长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰—高端装备并购契约型私募投资基金 | 96,899,224  |            |      | 人民币普通股  | 96,899,224    |   |       |
| 国信国投基金管理(北京)有限公司—北京华宇瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)     | 53,600,000  |            |      | 人民币普通股  | 53,600,000    |   |       |
| 广东粤财信托有限公司—粤财信托·宏富 10 号集合资金信托计划           | 47,329,612  |            |      | 人民币普通股  | 47,329,612    |   |       |
| 柴长茂                                       | 21,242,063  |            |      | 人民币普通股  | 21,242,063    |   |       |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                            | 19,391,200  |            |      | 人民币普通股  | 19,391,200    |   |       |
| 张国玲                                       | 17,000,000  |            |      | 人民币普通股  | 17,000,000    |   |       |
| 全国社保基金一一六组合                               | 15,782,023  |            |      | 人民币普通股  | 15,782,023    |   |       |
| 海南省发展控股有限公司                               | 11,890,000  |            |      | 人民币普通股  | 11,890,000    |   |       |
| 薛峰  | 10,244,300  |            |      | 人民币普通股  | 10,244,300    |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 上述股东中,海垦控股集团是公司的控股股东,海垦控股集团与海南省发展控股有限公司均为海南省人民政府国有资产监督管理委员会下属控股子公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |            |      |         |               |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                       | 不适用   |            |      |         |               |   |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 海南省农垦投资控股集团有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 盖文启   |
| 成立日期                     | 2015年12月23日   |
| 主要经营业务                   | 以农为主，重点发展天然橡胶、热带水果、热带作物、草畜养殖、南繁育种等热带特色农业产业，产业投资、土地开发、园区投资运营，以及旅游健康地产、商贸物流、金融服务等现代服务业。     |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至2020年12月31日，持有海南海汽运输集团股份有限公司0.77%的股权，通过全资子公司HSF(S)Pte.Ltd.持有在印度尼西亚证券交易所上市的KM公司62.5%的股权。 |
| 其他情况说明                   | /   |

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

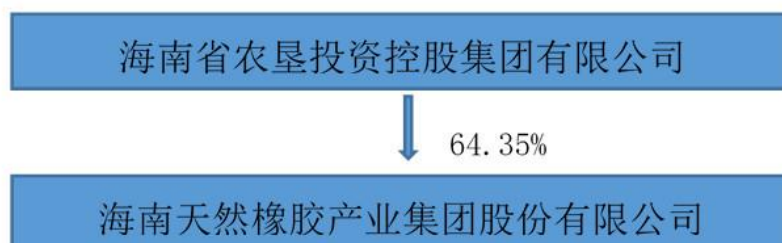
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

|    |                    |
|----|--------------------|
| 名称 | 海南省人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

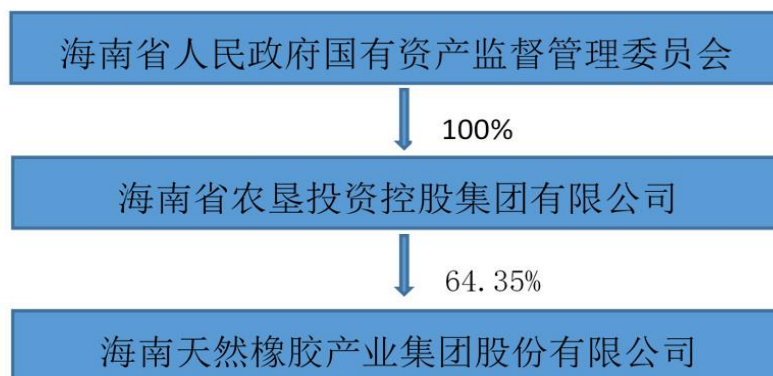
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名      | 职务(注)     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期    | 年初持股数  | 年末持股数  | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---------|-----------|----|----|------------|-----------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 艾轶伦     | 董事长       | 男  | 52 | 2020-12-9  |           | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 彭富庆     | 董事        | 男  | 55 | 2017-11-30 |           | 11,000 | 11,000 | 0          |        | 0                    | 是            |
| 蒙小亮     | 董事        | 男  | 42 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 郭云钊     | 董事        | 男  | 55 | 2018-11-6  |           | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 陈丽京     | 独立董事      | 女  | 66 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 10                   | 是            |
| 王泽莹     | 独立董事      | 女  | 56 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 10                   | 是            |
| 林位夫     | 独立董事      | 男  | 66 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 10                   | 否            |
| 蔡锦和     | 监事会主席     | 男  | 59 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 53.11                | 否            |
| 高波      | 监事        | 男  | 59 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 孙乐明     | 职工监事      | 男  | 58 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 46.98                | 否            |
| 王天明     | 党委副书记     | 男  | 56 | 2021-3-2   |           |        |        |            |        | 0                    | 否            |
| 李奇胜     | 执行副总裁     | 男  | 48 | 2019-3-26  |           | 0      | 0      | 0          |        | 64.26                | 否            |
| 谢兴怀     | 执行副总裁     | 男  | 59 | 2017-11-30 |           | 10,000 | 10,000 | 0          |        | 64.26                | 否            |
| 孙楠      | 副总裁(挂职)   | 男  | 45 | 2019-12-9  |           | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 否            |
| 董敬军     | 董事会秘书、副总裁 | 男  | 56 | 2017-11-30 |           | 0      | 0      | 0          |        | 60.69                | 否            |
| 王劲      | 财务总监      | 女  | 40 | 2017-11-30 |           | 0      |        | 0          |        | 60.69                | 否            |
| 王任飞(离任) | 原董事长      | 男  | 56 | 2017-11-30 | 2020-12-9 | 0      | 0      | 0          |        | 0                    | 是            |
| 李超(离任)  | 原董事       | 男  | 42 | 2019-4-11  | 2021-3-17 | 0      | 0      | 0          |        | 92                   | 否            |
|         | 原总裁       |    |    | 2019-3-26  | 2021-3-22 |        |        |            |        |                      | 否            |

|         |        |   |    |            |            |        |        |   |   |        |   |
|---------|--------|---|----|------------|------------|--------|--------|---|---|--------|---|
| 王兵(离任)  | 原董事    | 男 | 47 | 2017-11-30 | 2021-3-8   |        |        |   |   | 0      | 是 |
| 邓兴国(离任) | 原党委副书记 | 男 | 51 | 2019-9-16  | 2020-10-12 | 0      | 0      | 0 |   | 55.60  | 否 |
| 李昌(离任)  | 原副总裁   | 男 | 56 | 2017-11-30 | 2020-10-30 | 10,000 | 10,000 | 0 |   | 46.66  | 否 |
| 陈圣文(离任) | 副总裁    | 男 | 57 | 2017-11-30 | 2021-3-22  | 10,000 | 10,000 | 0 |   | 54.94  | 否 |
| 合计      | /      | / | /  | /          | /          | 41,000 | 41,000 | 0 | / | 629.19 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 艾轶伦 | 2011年7月至2013年8月,任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司总经理;2013年8月至2013年12月,任中核投资有限公司总经理;2013年12月至2016年8月,任中核投资有限公司总经理、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席;2016年8月至2016年9月,任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席;2016年9月至2016年10月任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司名誉主席;2016年10月至2018年12月,任中核投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席;2018年12月至2019年1月,任中国宝原投资有限公司总经理、中核新能源投资有限公司董事长、中国核能科技集团有限公司执行董事、主席;2019年1月至2019年6月,任中国宝原投资有限公司董事、总经理;2019年6月至2019年7月,任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员;2019年7月至今,任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员、副总经理;2020年11月至2020年12月,任海南橡胶党委书记;2020年12月至今,任海南橡胶党委书记、董事长。 |
| 彭富庆 | 2011年1月至2015年12月,任海南省农垦集团有限公司财务总监(总会计师);2015年11月至今,任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员、总会计师;2008年6月至今,任海南橡胶董事。  |
| 蒙小亮 | 2013年3月至2014年4月,任海南省农垦集团有限公司土地营运部副总经理;2014年4月至2015年11月,任海南省农垦集团有限公司资产管理部(公司)副总经理、海南亚龙木业有限责任公司董事、总经理、党委委员;2015年11月至2016年2月,任海南省农垦集团有限公司资产管理部(公司)总经理;2016年2月至2020年12月,任海南省农垦投资控股集团有限公司土地运营部总经理;2020年12月至今,任海南省农垦投资控股集团有限公司土地资源运营部总经理;2017年11月至今,任海南橡胶董事。   |
| 郭云钊 | 2010年2月至2012年8月,任中投信托有限责任公司董事长;2012年8月至2016年5月,任中国建银投资有限责任公司副总裁;2016年6月至2020年7月,任国信国投基金管理(北京)有限公司总裁;2020年7月至今,任国信国投基金管理(海南)有限公司总裁,2018年11月至今,任海南橡胶董事。  |
| 陈丽京 | 曾任中央财经大学会计系副教授、硕士生导师,中国人民大学商学院副教授、硕士生导师。2012年5月至2018年5月7日,任黑牡丹(集团)股份有限公司独立董事,2015年12月至今,任河南豫光金铅股份有限公司独立董事。2018年1月至今,任中船重工汉光科技股份有限公司独立董事;2017年11月至今,任海南橡胶独立董事。  |
| 王泽莹 | 2010年1月至2012年9月,任万国数据服务有限公司高级副总裁;2012年10月至2015年12月,任华云数据集团有限公司CFO;2016年1月至12月,任兴铁资本投资管理有限公司投资总监;2016年11月至今,任北京佳讯飞鸿电气股份有限公司独立董事。2017年1月至今,任北京壹馨联合投资管理有限公司资深财务顾问。2017年11月至今,任海南橡胶独立董事。   |
| 林位夫 | 研究员和博士生导师,2007年1月至2015年3月,任中国热带农业科学院橡胶研究所副所长;2015年12月至2020年3月,任中国热带农业科学院学术委员会副主任。2017年11月至今任海南橡胶独立董事。  |
| 蔡锦和 | 2011年10月至2016年5月,任国营东昌农场党委书记、副场长;2016年5月至2016年7月,  |

|             |   |
|-------------|---|
|             | 任海南农垦东昌农场有限公司董事长、党委书记，国营东昌农场党委书记、副场长；2016年7月至2016年9月，任海南农垦东昌农场有限公司董事长、党委书记；2016年9月至今，任海南橡胶监事会主席。  |
| 高波          | 2011年3月至2016年2月，历任海南省农垦集团有限公司审计监察部总经理、纪委副书记、董事会办公室主任、办公室主任、党委办公室主任、总经理助理；2016年2月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司董事会秘书；2011年8月至今，任海南橡胶监事。   |
| 孙乐明         | 2011年8月至今，历任海南橡胶信息中心副主任、总裁办公室副主任、董事会办公室主任及党委宣传办公室主任等职务，现任公司监事会办公室主任；2014年6月至今，任海南橡胶职工代表监事。  |
| 王天明         | 2014年10月至2016年10月，任海南省农垦集团有限公司国营八一总场党委书记、副场长，八一总场社区管理委员会副主任；2016年10月至2017年2月，任海南省农垦集团有限公司八一总场有限公司党委书记；2017年2月至2017年8月，任海南省农垦投资控股集团有限公司巡查督察办公室副主任；2017年8月至2017年10月，任海南省农垦投资控股集团有限公司督查办公室副主任，兼任督查办公室第一督查组组长；2017年10日至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司督查办公室主任；2020年12月至2021年3月，任海南省农垦投资控股集团有限公司工会副主席；2021年3月至今，任海南橡胶党委副书记、工会主席。 |
| 李奇胜         | 2012年2月至2014年4月，任海南省农垦集团有限公司规划发展部总经理；2014年4月至2015年3月，任海南省农垦集团有限公司企业管理部总经理；2015年3月至2016年2月，任海南省农垦科学院党委书记、副院长；2016年2月至2017年11月，任海南省农垦投资控股集团有限公司企业管理部总经理；2017年11月至2019年3月，任海南橡胶副总裁；2018年3月至2019年3月，代为行使公司总裁职责；2019年3月至今，担任海南橡胶执行副总裁；2021年3月至今，代为行使海南橡胶总裁职责。  |
| 谢兴怀         | 2012年9月至今，任海南橡胶执行副总裁。   |
| 孙楠          | 2012年8月至2019年8月，先后担任中国移动通信集团政企客户分公司调度实施中心副总经理、总经理，产品中心总经理，计划采购部总经理，解决方案中心总经理，全通改革工作小组组长，农商行业解决方案部总经理；2019年8月至2019年10月，任中国移动通信集团有限公司政企事业部农商行业解决方案部总经理；2019年10月至今，任中国移动通信集团有限公司政企事业部农商行业拓展部总经理、海南橡胶副总裁（挂职两年）；2020年1月至今，任海南橡胶首席品牌运营官。  |
| 董敬军         | 2010年5月至今，任海南橡胶董事会秘书；2014年8月至2017年11月，任海南橡胶董事；2016年3月至今，任海南橡胶副总裁、董事会秘书。   |
| 王劲          | 2012年7月至2013年10月，任海南省农垦集团有限公司财务部分析经理兼税务筹划经理；2013年10月至2016年2月，任海南省农垦集团有限公司资本运营与法务部副总经理；2016年2月至2017年11月，任海南省农垦投资控股集团有限公司资本运营部副总经理；2017年11月至今，任海南橡胶财务总监。  |
| 王任飞<br>(离任) | 2010年8月至2015年11月，任海南省农垦总局副局长、党委委员；2015年11月至今，任海南省农垦投资控股集团有限公司党委委员、副总经理；2017年11月至2020年11月，任海南橡胶党委书记；2017年11月至2020年12月，任海南橡胶董事长。  |
| 李超(离任)      | 2012年9月至2013年3月，任中国农业银行公司与投行业务部市场研发处副处长；2013年4月至2013年6月，在中共中央党校中央国家机关分校“春季班”脱产学习；2013年11月至2016年1月，中组部第14、15批“博士服务团”，挂职宁夏石嘴山市市长助理；2016年7月至2019年3月，任中国通用技术集团通用（北京）投资基金管理公司投资总监。2019年2月至2021年3月，任海南橡胶党委副书记。2019年4月至2021年3月，任海南橡胶董事。2019年3月至2021年3月，任海南橡胶总裁。  |
| 王兵(离任)      | 2013年9月至2016年5月，任海南省海口市琼山区人民法院党组成员、副院长；2016年5月至2019年1月，任海南省农垦投资控股集团有限公司法务部副总经理；2019年1月至2020年12月，任海南省农垦投资控股集团有限公司法务部总经理；2017年11月至2021年3月，任海南橡胶董事。  |
| 邓兴国<br>(离任) | 2007年至2013年11月，先后任海南省海口市人民检察院民事行政检察处副处长、处长，反渎职侵权局局长，办公室主任；2013年11月至2017年2月，先后任海南省海口市琼山区人民检  |

|         |  |
|---------|--|
|         | 察院党组书记，副检察长，代检察长，检察长；2017年2月至2020年10月，任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。  |
| 李昌(离任)  | 2012年11月至2014年2月，任海南农垦林产集团有限责任公司总经理；2014年2月至2016年3月，任海南橡胶总裁助理兼海南农垦林产集团有限责任公司总经理；2016年3月至2020年10月，任海南橡胶副总裁。 |
| 陈圣文(离任) | 2012年11月至2016年4月，任海南橡胶副总裁；2016年5月至2016年9月，任海南橡胶监事会主席；2016年9月至2017年4月，任海南橡胶党委副书记；2017年4月至2021年3月，任海南橡胶副总裁。  |

其它情况说明

适用 不适用

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                                       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期  |
|--------------|--|------------|---------|---------|
| 艾轶伦          | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 副总经理       | 2019.7  |         |
| 彭富庆          | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 总会计师       | 2015.11 |         |
| 蒙小亮          | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 土地运营部总经理   | 2016.2  | 2020.12 |
|              | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 土地资源运营部总经理 | 2020.12 |         |
| 王兵           | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 法务部总经理     | 2019.1  | 2020.12 |
| 郭云钊          | 国信国投基金管理(北京)有限公司                             | 总裁         | 2016.6  | 2020.7  |
|              | 国信国投基金管理(海南)有限公司                             | 总裁         | 2020.7  |         |
| 高波           | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 董事会秘书      | 2016.2  |         |
| 王任飞(离任)      | 海南省农垦投资控股集团有限公司                              | 副总经理       | 2015.11 |         |
| 在股东单位任职情况的说明 | 2020年7月，国信国投基金管理(北京)有限公司更名为国信国投基金管理(海南)有限公司。 |            |         |         |

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期  |
|--------|------------------|------------|---------|---------|
| 艾轶伦    | 海南银行股份有限公司       | 董事         | 2020.3  | /       |
| 彭富庆    | 海南农垦资产管理有限公司     | 董事长        | 2019.12 | 2020.9  |
|        | 海南银行股份有限公司       | 董事         | 2015.8  | 2020.3  |
| 蒙小亮    | 海南农垦实业集团有限公司     | 董事         | 2016.6  | 2021.3  |
|        | 海南农垦实业集团有限公司     | 董事长        | 2021.3  | /       |
|        | 海南农垦畜牧集团股份有限公司   | 董事         | 2013.3  | 2020.11 |
|        | 海南农垦草畜猪业集团股份有限公司 | 董事         | 2020.6  | /       |

|              |                  |                     |         |        |
|--------------|------------------|---------------------|---------|--------|
| 郭云钊          | 广东发展银行股份有限公司     | 独立董事                | 2020.9  | /      |
|              | 友利银行（中国）有限公司     | 董事                  | 2018.12 | /      |
|              | 云康健康产业投资股份有限公司   | 董事                  | 2016.7  | /      |
|              | 中保投资有限责任公司       | 独立董事                | 2019.12 | /      |
| 陈丽京          | 河南豫光金铅股份有限公司     | 独立董事                | 2015.12 | /      |
|              | 中船重工汉光科技股份有限公司   | 独立董事                | 2018.1  | /      |
| 王泽莹          | 北京壹馨联合投资管理有限公司   | 资深财务顾问              | 2017.1  | /      |
|              | 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司   | 独立董事                | 2016.11 | /      |
| 林位夫          | 中国热带农业科学院        | 学术委员副主任、            | 2015.12 | 2020.3 |
| 高波           | 海南农垦集团财务有限公司     | 监事会主席               | 2011.7  | /      |
| 孙楠           | 中国移动通信集团有限公司     | 政企事业部<br>农商行业拓展部总经理 | 2019.10 | /      |
| 王兵(离任)       | 海南省农垦建工集团有限公司    | 董事                  | 2018.2  | 2021.3 |
|              | 海南农垦东昌农场有限公司     | 董事                  | 2016.6  | 2021.3 |
|              | 海南农垦红明荔枝产业集团有限公司 | 董事                  | 2018.12 | 2021.3 |
|              | 海南农垦红明农场有限公司     | 董事                  | 2019.11 | 2021.3 |
|              | 海南海汽运输集团股份有限公司   | 董事                  | 2019.4  | /      |
| 在其他单位任职情况的说明 | /                |                     |         |        |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司独立董事津贴标准经公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行；非职工监事薪酬由股东大会审议决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据 2021 年 3 月 29 日海南橡胶第五届董事会第四十二次会议审议通过的《关于高级管理人员 2020 年度薪酬及 2021 年度薪酬方案的议案》确定。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 2020 年，公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会的决议进行支付。                            |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的公司支付报酬为 629.19 万元。  |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名       | 担任的职务 | 变动情形   | 变动原因 |
|----------|-------|--------|------|
| 艾轶伦(注 1) | 董事长   | 选举     | 董事调整 |
| 王天明(注 2) | 党委副书记 | 上级党委任命 | 工作变动 |
| 王任飞(注 1) | 董事长   | 离任     | 董事调整 |
| 李超(注 3)  | 董事    | 离任     | 工作变动 |
|          | 总裁    | 离任     | 工作变动 |
| 邓兴国(注 4) | 党委副书记 | 离任     | 工作变动 |



|          |     |    |      |
|----------|-----|----|------|
| 李昌（注 5）  | 副总裁 | 离任 | 工作变动 |
| 陈圣文（注 6） | 副总裁 | 离任 | 工作变动 |

注 1:2020 年 12 月 9 日，经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，艾轶伦先生当选为公司第五届董事会非独立董事，王任飞先生不再担任公司第五届董事会非独立董事。2020 年 12 月 13 日，公司召开第五届董事会第三十六次会议，艾轶伦先生当选为公司第五届董事会董事长。

注 2: 2021 年 3 月 2 日，上级党委任命王天明先生任公司党委副书记。

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

注 4: 2020 年 10 月 12 日，上级党委免去邓兴国先生公司党委副书记职务。

注 5: 因工作变动，2020 年 10 月 30 日，经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过，免去李昌先生公司副总裁职务。

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

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 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             | 13,977 |
| 主要子公司在职员工的数量           | 3,649  |
| 在职员工的数量合计              | 17,626 |
| 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                   | 12,456 |
| 销售人员                   | 97     |
| 技术人员                   | 1,586  |
| 财务人员                   | 256    |
| 行政人员                   | 3,231  |
| 合计                     | 17,626 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生以上                  | 114    |
| 本科                     | 867    |
| 本科以下                   | 16,645 |
| 合计                     | 17,626 |

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

- 1.总部高级管理人员实行年薪制，中层及以下人员实行岗位薪点制。
- 2.分子公司领导人员实行年薪制或岗位薪点制，其他管理人员实行岗位薪点制，工人实行计件工资制。
- 3.特殊人才实行协议薪酬。

### (三) 培训计划

适用 不适用

2020年，组织开展各类培训 2,446 人次；打造海胶外语夜校，组织英语口语培训 21 次，参训 436 人次；持续开展海胶大讲堂专题培训 4 期，中层管理人员参训 244 人次；开展专业技能培训共 15 次，累计参训 1271 人次；外派专业技能培训 34 人次，提升员工业务知识及水平，满足员工职业发展需求。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断建立健全公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，提

升科学决策和风险防范能力。报告期内,结合自身实际情况,制定了《内部股权管理制度(试行)》、《资产投资管理制度(试行)》,修订了《总部薪酬管理办法》等制度,进一步完善了公司的激励机制,在不断提升公司规范化运作水平的同时提升经营效率,实现稳健运营,切实保障全体股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期   |
|----------------|------------|----------------|-------------|
| 2020年第一次临时股东大会 | 2020年1月10日 | www.sse.com.cn | 2020年1月11日  |
| 2019年年度股东大会    | 2020年5月8日  | www.sse.com.cn | 2020年5月9日   |
| 2020年第二次临时股东大会 | 2020年8月5日  | www.sse.com.cn | 2020年8月6日   |
| 2020年第三次临时股东大会 | 2020年12月9日 | www.sse.com.cn | 2020年12月10日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会审议的议案全部通过,不存在否决议案的情况。

## 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 |
| 艾轶伦         | 否      | 1          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 彭富庆         | 否      | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 蒙小亮         | 否      | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 郭云钊         | 否      | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 陈丽京         | 是      | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 王泽莹         | 是      | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 林位夫         | 是      | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 王任飞<br>(离任) | 否      | 8          | 8      | 7         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李超<br>(离任)  | 否      | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 王兵<br>(离任)  | 否      | 9          | 9      | 8         | 0      | 0    | 否             | 2         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中:现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 8 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**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，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

适用 不适用

2017年7月，控股股东海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.收购了印度尼西亚天然橡胶企业 KM 公司 45%的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 ART 公司 62.5%的股权，导致海垦控股集团与公司产生潜在同业竞争。为解决潜在同业竞争，海垦投资控股集团于 2017年7月11日出具了《关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的承诺函》，承诺：

1、在满足提高上市公司资产质量、增强上市公司持续盈利能力、降低上市公司收购风险的基础上，海垦投资控股集团承诺自承诺出具之日起 30 个月内，将全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权优先转让给公司。

2、如公司行使优先受让权，但因审批等原因不能完成股权转让交易，海垦控股集团承诺将自确定不能完成股权转让交易之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。

3、如公司放弃优先受让权，海垦控股集团承诺将自公司明确放弃优先受让权之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。

4、在海垦控股集团转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司股权委托给公司管理。2017年7月18日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于与关联方签署<委托管理协议>的议案》，同意公司受托管理海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.享有的 KM 公司和 ART 公司部分股东权利。（具体内容详见公司于 2017年7月19日在上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告。）

鉴于海垦控股集团关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的原承诺尚未履行完毕。为推动承诺的继续履行，有效解决同业竞争问题，维护海南橡胶及全体股东利益，同时，鉴于天然橡胶行业周期较长，KM 公司盈利能力的改善除依赖自身管理提升外，也需要行业状况有所改善，预计需要的时间周期较长。因此，海垦控股集团延长了承诺履行期限，并于 2019年12月22日出具承诺，承诺：

1、海垦控股集团承诺，在 2025 年 12 月 31 日前，海垦控股集团将通过把全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.所持的 KM 公司、ART 公司全部股权转让给海南橡胶或无关联第三方等方式解决潜在同业竞争。除因法律法规、政策变化、自然灾害、行业因素（不包括业绩情况）等自身无法控制的客观原因导致本事项无法执行之外，本承诺事项不再延期。

2、在通过前述方式解决潜在同业竞争问题前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(s)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权继续委托给上市公司管理。（具体内容详见公司于 2019 年 12 月 26 日在上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告。）

**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**

适用 不适用

报告期内，公司董事会与考核委员会根据公司年度经营计划及重点工作，制定公司高级管理人员考核指标，薪酬与考核委员会根据考核结果，按照公司《高级管理人员考核管理办法》等相关规定，确定高级管理人员的薪酬，并报公司董事会审议。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2020 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](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对基准日 2020 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

众环审字[2021]1700019 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“海南橡胶”或“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南橡胶 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项  |
|---|--|
| 海南橡胶的主要业务为天然橡胶原料的生产、销售及贸易，公司本报告期内营业收入金额为 1,574,432.05 万元，其中橡胶产品收入金额为 1,525,652.62 万元，橡胶产品的销售收入占营业收入的 96.90%。天然橡胶产品作为大宗产品，兼有农产品、工业品和金融多重属性，属于期货交易品种之一，该事项涉及金 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解公司与销售和收款相关的内部控制设计并评估其有效性，测试制度是否有效运行；</li> <li>2、获取海南橡胶客户与供应商的清单，与管理层讨论交易背景及定价方式、交割方式等，以评价管理层对交易实质的认定及会计处理是否恰当；</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前</li> </ol> |

| 关键审计事项                | 在审计中如何应对该事项  |
|-----------------------|--|
| 额较大，因此，我们将其确定为关键审计事项。 | 期间进行比较；<br>4、根据客户交易的特点和性质，选取样本对余额和交易额进行函证，以评价应收账款余额和销售收入金额的真实性；<br>5、检查应收账款授信情况，回款记录及期后回款情况等，以确认应收账款的真实性；<br>6、针对资产负债表日前后公司对主要客户确认的销售收入进行检查，以评价销售收入是否在恰当的会计期间确认。 |

## (二) 政府补助

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|---|---|
| 如财务报表附注六、47 和附注六、53 所述，公司本年度累计确认收益金额为 46,541.27 万元，对财务报表影响重大，因此我们将其确定为关键审计事项。 | 1、检查政府申请文件及拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件；<br>2、分析补助款项的用途，判断政府补助与资产相关，还是与收益相关；<br>3、对重大政府补助的资金来源、资金性质及资金用途向所拨款单位函证；<br>4、对照政府补助文件及会计准则的相关规定，对公司财务报表附注的相关披露进行检查。 |

## (三) 存货跌价准备

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项  |
|---|--|
| 如财务报表附注六、9 所述，公司年末存货跌价准备金额为 6,855.62 万元。由于公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，因此我们将其确定为关键审计事项。 | 1、评估和测试公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性；<br>2、执行监盘程序，核实存货的状况；<br>3、获取存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；<br>4、获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，分析存货跌价准备计提是否充分。 |

## 四、其他信息

海南橡胶管理层对其他信息负责。其他信息包括海南橡胶 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海南橡胶的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海南橡胶持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项



或情况可能导致海南橡胶不能持续经营。

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 卢 剑

中国·武汉

中国注册会计师：吴丽瑜

二〇二一年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 3,384,490,271.50 | 3,733,608,610.32 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 300,000,000.00   | 100,036,060.51   |
| 衍生金融资产        |    | 196,980,042.26   | 98,980,755.14    |
| 应收票据          |    | 33,247,236.46    | 11,138,703.21    |
| 应收账款          |    | 750,611,129.86   | 895,065,657.12   |
| 应收款项融资        |    | 228,953,391.88   | 98,945,166.87    |
| 预付款项          |    | 239,969,217.37   | 153,204,807.87   |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 240,150,032.67   | 251,030,459.93   |
| 其中: 应收利息      |    | 404,243.87       |                  |
| 应收股利          |    | 3,198,082.85     |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 1,463,369,017.99 | 1,428,204,934.97 |
| 合同资产          |    |                  |                  |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 439,817.41       | 470,237.74       |
| 其他流动资产        |    | 96,030,782.66    | 137,494,098.58   |
| 流动资产合计        |    | 6,934,240,940.06 | 6,908,179,492.26 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 920,182,147.31   | 878,701,656.83   |
| 其他权益工具投资      |    | 32,088,517.75    | 37,492,234.88    |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    | 21,975,519.36    | 22,832,236.20    |
| 固定资产          |    | 2,071,625,831.53 | 1,803,155,889.43 |
| 在建工程          |    | 277,696,695.76   | 227,747,647.58   |
| 生产性生物资产       |    | 6,590,545,690.26 | 6,007,112,221.52 |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 345,061,058.05   | 326,343,998.07   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    | 160,433,160.20   | 177,798,616.84   |
| 长期待摊费用        |    | 34,661,307.77    | 19,997,706.56    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产              |  | 103,284,962.93    | 114,559,734.80    |
| 其他非流动资产              |  | 244,929,166.13    | 305,957,863.49    |
| 非流动资产合计              |  | 10,802,484,057.05 | 9,921,699,806.20  |
| 资产总计                 |  | 17,736,724,997.11 | 16,829,879,298.46 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 短期借款                 |  | 1,561,138,813.76  | 3,084,046,075.62  |
| 向中央银行借款              |  |                   |                   |
| 拆入资金                 |  |                   |                   |
| 交易性金融负债              |  |                   |                   |
| 衍生金融负债               |  | 145,425,059.69    | 108,859,130.90    |
| 应付票据                 |  | -                 | 541,558.00        |
| 应付账款                 |  | 667,966,534.95    | 582,756,146.56    |
| 预收款项                 |  | 104,048,702.50    | 234,161,717.25    |
| 合同负债                 |  | 278,588,116.72    |                   |
| 卖出回购金融资产款            |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放            |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款              |  |                   |                   |
| 代理承销证券款              |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬               |  | 262,516,857.43    | 229,393,948.54    |
| 应交税费                 |  | 41,352,690.88     | 35,889,087.17     |
| 其他应付款                |  | 382,523,134.14    | 463,979,460.92    |
| 其中：应付利息              |  |                   |                   |
| 应付股利                 |  | 5,683,190.17      | 5,683,190.17      |
| 应付手续费及佣金             |  |                   |                   |
| 应付分保账款               |  |                   |                   |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 44,132,338.02     | 926,134,382.54    |
| 其他流动负债               |  | 128,746,308.97    | 163,884,840.28    |
| 流动负债合计               |  | 3,616,438,557.06  | 5,829,646,347.78  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 保险合同准备金              |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 3,043,250,551.43  | 266,147,081.39    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  | 165,015.00        | 68,500.00         |
| 递延收益                 |  | 898,749,153.09    | 639,333,115.28    |
| 递延所得税负债              |  | 50,768,399.18     | 46,658,193.12     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 3,992,933,118.70  | 952,206,889.79    |
| 负债合计                 |  | 7,609,371,675.76  | 6,781,853,237.57  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,049,884,232.71  | 5,057,462,464.81  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  | -13,958,454.60    | -8,810,618.94     |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 440,744,919.02    | 412,328,667.30    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 20,082,008.06     | -7,642,441.24     |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 9,776,180,502.19  | 9,732,765,868.93  |
| 少数股东权益               |  | 351,172,819.16    | 315,260,191.96    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 10,127,353,321.35 | 10,048,026,060.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 17,736,724,997.11 | 16,829,879,298.46 |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

## 母公司资产负债表

2020 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 | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日  |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 1,196,358,920.15  | 1,923,304,940.21  |
| 交易性金融资产       |    | 300,000,000.00    | 100,036,060.51    |
| 衍生金融资产        |    |                   |                   |
| 应收票据          |    |                   |                   |
| 应收账款          |    | 1,417,981,217.08  | 1,061,242,758.65  |
| 应收款项融资        |    |                   |                   |
| 预付款项          |    | 90,706,842.85     | 40,449,110.96     |
| 其他应收款         |    | 1,599,866,372.15  | 342,739,649.79    |
| 其中: 应收利息      |    |                   |                   |
| 应收股利          |    |                   |                   |
| 存货            |    | 14,339,272.80     | 30,544,912.57     |
| 合同资产          |    |                   |                   |
| 持有待售资产        |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    | 3,187,629.43      | 726,326.85        |
| 流动资产合计        |    | 4,622,440,254.46  | 3,499,043,759.54  |
| <b>非流动资产:</b> |    |                   |                   |
| 债权投资          |    |                   |                   |
| 其他债权投资        |    |                   |                   |
| 长期应收款         |    |                   |                   |
| 长期股权投资        |    | 5,692,748,012.60  | 5,559,255,415.39  |
| 其他权益工具投资      |    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     |    |                   |                   |
| 投资性房地产        |    | 7,754,533.88      | 8,020,719.07      |
| 固定资产          |    | 734,662,757.72    | 551,746,395.37    |
| 在建工程          |    | 81,217,787.97     | 112,584,838.39    |
| 生产性生物资产       |    | 5,320,652,945.55  | 4,843,101,707.38  |
| 油气资产          |    |                   |                   |
| 使用权资产         |    |                   |                   |
| 无形资产          |    | 70,657,679.54     | 69,532,904.93     |
| 开发支出          |    |                   |                   |
| 商誉            |    |                   |                   |
| 长期待摊费用        |    | 1,811,546.69      | 139,210.13        |
| 递延所得税资产       |    |                   |                   |
| 其他非流动资产       |    | 8,011,377.68      | 12,263,783.27     |
| 非流动资产合计       |    | 11,917,516,641.63 | 11,156,644,973.93 |
| 资产总计          |    | 16,539,956,896.09 | 14,655,688,733.47 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                   |                   |
| 短期借款          |    | 1,050,000,000.00  | 1,617,000,000.00  |
| 交易性金融负债       |    |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债               |  |                   |                   |
| 应付票据                 |  |                   | 541,558.00        |
| 应付账款                 |  | 132,647,899.05    | 142,834,544.71    |
| 预收款项                 |  | 48,845,416.67     | 55,619,630.90     |
| 合同负债                 |  | 44,257,250.00     |                   |
| 应付职工薪酬               |  | 153,393,351.81    | 133,996,862.66    |
| 应交税费                 |  | 15,944,831.02     | 2,663,921.32      |
| 其他应付款                |  | 350,729,493.77    | 325,877,860.01    |
| 其中：应付利息              |  |                   | -                 |
| 应付股利                 |  |                   |                   |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 44,000,000.00     | 926,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  | 110,893,504.01    | 149,838,168.48    |
| 流动负债合计               |  | 1,950,711,746.33  | 3,354,372,546.08  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 3,042,920,000.00  | 265,670,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 847,063,551.52    | 605,569,115.93    |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 3,889,983,551.52  | 871,239,115.93    |
| 负债合计                 |  | 5,840,695,297.85  | 4,225,611,662.01  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 5,173,128,015.99  | 5,173,128,015.99  |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 440,744,919.02    | 412,328,667.30    |
| 未分配利润                |  | 805,960,866.23    | 565,192,591.17    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 10,699,261,598.24 | 10,430,077,071.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 16,539,956,896.09 | 14,655,688,733.47 |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                  | 附注 | 2020 年度           | 2019 年度           |
|---------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入             |    | 15,744,320,458.58 | 13,802,890,232.86 |
| 其中：营业收入             |    | 15,744,320,458.58 | 13,802,890,232.86 |
| 利息收入                |    |                   |                   |
| 已赚保费                |    |                   |                   |
| 手续费及佣金收入            |    |                   |                   |
| 二、营业总成本             |    | 16,186,601,574.88 | 14,271,042,025.05 |
| 其中：营业成本             |    | 14,877,122,009.64 | 12,915,002,381.63 |
| 利息支出                |    |                   |                   |
| 手续费及佣金支出            |    |                   |                   |
| 退保金                 |    |                   |                   |
| 赔付支出净额              |    |                   |                   |
| 提取保险责任准备金净额         |    |                   |                   |
| 保单红利支出              |    |                   |                   |
| 分保费用                |    |                   |                   |
| 税金及附加               |    | 22,609,629.41     | 25,716,770.08     |
| 销售费用                |    | 417,155,685.21    | 384,948,463.70    |
| 管理费用                |    | 684,994,083.57    | 772,114,181.75    |
| 研发费用                |    | 30,092,466.43     | 32,282,849.13     |
| 财务费用                |    | 154,627,700.62    | 140,977,378.76    |
| 其中：利息费用             |    | 214,464,609.79    | 179,112,917.77    |
| 利息收入                |    | 57,722,504.50     | 45,913,793.41     |
| 加：其他收益              |    | 454,524,746.15    | 545,581,486.10    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     |    | -301,211,440.26   | 94,236,115.23     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |    | 16,243,537.68     | 9,843,046.84      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |    |                   |                   |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）     |    |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）  |    |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 64,479,734.69     | -64,999,636.67    |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）   |    | -8,090,706.08     | -56,266,934.00    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）   |    | -78,041,401.45    | -70,761,557.98    |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   |    | 3,152,552.45      | 1,198,668.15      |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |    | -307,467,630.80   | -19,163,651.36    |
| 加：营业外收入             |    | 412,584,940.50    | 188,456,170.98    |
| 减：营业外支出             |    | 11,424,236.53     | 15,308,959.35     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |    | 93,693,073.17     | 153,983,560.27    |

|                            |  |               |                |
|----------------------------|--|---------------|----------------|
| 减：所得税费用                    |  | 27,692,183.34 | 37,950,758.25  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 66,000,889.83 | 116,032,802.02 |
| （一）按经营持续性分类                |  |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 66,000,889.83 | 99,210,016.44  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |               | 16,822,785.58  |
| （二）按所有权归属分类                |  |               |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 71,118,691.48 | 135,145,295.96 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | -5,117,801.65 | -19,112,493.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | -5,201,566.65 | 15,520,819.01  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  |               |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |  | -3,690,994.93 | -736,257.35    |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  |               |                |
|                            |  | 361,792.92    | -203,757.35    |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  |               |                |
|                            |  | -4,052,787.85 | -532,500.00    |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |  |               |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |  | -1,456,840.73 | 21,760,097.73  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |  |               |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |  |               |                |
| （5）现金流量套期储备                |  |               |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |  |               |                |
|                            |  | -1,456,840.73 | 9,958,497.25   |
| （7）其他                      |  |               |                |
|                            |  |               | 11,801,600.48  |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |               |                |
|                            |  | -53,730.99    | -5,503,021.37  |
| 七、综合收益总额                   |  | 60,799,323.18 | 131,553,621.03 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |  |               |                |
|                            |  | 65,970,855.82 | 156,169,136.34 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |  |               |                |
|                            |  | -5,171,532.64 | -24,615,515.31 |
| 八、每股收益：                    |  |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  |               |                |
|                            |  | 0.0166        | 0.0316         |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  |               |                |
|                            |  | 0.0166        | 0.0316         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮



**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 2020 年度          | 2019 年度          |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 |    | 1,276,783,918.99 | 1,742,467,621.92 |
| 减：营业成本                 |    | 1,220,266,919.34 | 1,616,739,457.51 |
| 税金及附加                  |    | 4,679,792.81     | 7,956,075.52     |
| 销售费用                   |    |                  |                  |
| 管理费用                   |    | 407,075,431.21   | 521,363,153.54   |
| 研发费用                   |    | 17,021,848.79    | 2,236,822.39     |
| 财务费用                   |    | 108,802,549.70   | 67,855,875.69    |
| 其中：利息费用                |    | 142,098,245.38   | 95,233,770.18    |
| 利息收入                   |    | 34,440,965.42    | 28,388,443.14    |
| 加：其他收益                 |    | 404,701,940.48   | 533,566,905.85   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |    | 4,089,617.56     | 21,592,490.52    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |    | 12,123,896.11    | 7,766,228.50     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |    |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |    | 463,287.67       | 36,060.51        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |    | 2,192,033.48     | -20,937,108.57   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -686,041.36      | -87,449.53       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |    | 2,870,911.16     | 366,186.20       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |    | -67,430,873.87   | 60,853,322.25    |
| 加：营业外收入                |    | 368,047,291.54   | 140,983,719.96   |
| 减：营业外支出                |    | 3,407,274.00     | 6,295,020.23     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |    | 297,209,143.67   | 195,542,021.98   |
| 减：所得税费用                |    | 13,046,626.43    |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 284,162,517.24   | 195,542,021.98   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 284,162,517.24   | 195,542,021.98   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |    |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |    |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |    |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |    |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变        |    |                  |                  |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 动                    |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7.其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额             |  | 284,162,517.24 | 195,542,021.98 |
| 七、每股收益：              |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)      |  | 0.0664         | 0.0457         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)      |  | 0.0664         | 0.0457         |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2020年度            | 2019年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 16,971,283,294.75 | 15,602,031,413.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                   |                   |
| 收到再保业务现金净额                |    |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                  |    |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |    |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |    |                   |                   |
| 收到的税费返还                   |    | 1,613,051.08      | 41,294.42         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,036,118,073.56  | 1,064,303,645.49  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 18,009,014,419.39 | 16,666,376,353.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 14,985,707,129.91 | 13,331,727,695.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |    |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |    |                   |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,579,072,341.63  | 1,686,794,225.74  |
| 支付的各项税费                   |    | 50,935,857.60     | 80,156,487.17     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 923,757,925.97    | 643,280,670.90    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 17,539,473,255.11 | 15,741,959,078.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 469,541,164.28    | 924,417,274.71    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 732,721,322.38    | 280,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 28,655,971.41     | 69,701,145.42     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,181,380.53      | 163,584,013.97    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -                 | 110,974,190.64    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 115,676.77        |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 762,674,351.09    | 624,259,350.03    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 788,263,347.03    | 588,548,832.90    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,251,166,753.95  | 479,827,759.59    |
| 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       |    | 11,536,539.21     | 341,067,510.94    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |

|                           |  |                   |                  |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,050,966,640.19  | 1,409,444,103.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,288,292,289.10 | -785,184,753.40  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 14,685,000.00     | 19,230,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 14,685,000.00     | 19,230,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 5,022,838,197.03  | 3,582,590,935.40 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 5,037,523,197.03  | 3,601,820,935.40 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 4,278,588,916.55  | 3,163,147,042.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 228,572,936.62    | 222,959,759.48   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 3,464,447.00      | 3,307,877.79     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 49,883,339.15     | 49,954,551.69    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,557,045,192.32  | 3,436,061,353.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 480,478,004.71    | 165,759,582.01   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -10,288,502.17    | -4,858,623.10    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -348,561,622.28   | 300,133,480.22   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,732,605,230.11  | 3,432,471,749.89 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,384,043,607.83  | 3,732,605,230.11 |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2020年度            | 2019年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 959,306,134.98    | 1,897,644,957.12  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 967,234,703.99    | 955,028,804.90    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,926,540,838.97  | 2,852,673,762.02  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 444,710,933.07    | 855,497,772.16    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,063,487,163.93  | 1,451,761,456.37  |
| 支付的各项税费                   |    | 8,487,554.02      | 9,854,911.95      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,461,689,903.67  | 167,949,115.07    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,978,375,554.69  | 2,485,063,255.55  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,051,834,715.72 | 367,610,506.47    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 670,000,000.00    |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 28,633,520.35     | 16,868,122.39     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 44,962.00         | 162,097,303.04    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 12,165,000.00     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 710,843,482.35    | 178,965,425.43    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 471,142,593.16    | 381,595,456.21    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,090,084,839.15  | 984,821,898.56    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,561,227,432.31  | 1,366,417,354.77  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -850,383,949.96   | -1,187,451,929.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 4,330,000,000.00  | 2,632,670,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 4,330,000,000.00  | 2,632,670,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 3,001,750,000.00  | 1,793,320,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 152,977,354.38    | 142,103,350.47    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 3,154,727,354.38  | 1,935,423,350.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,175,272,645.62  | 697,246,649.53    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -726,946,020.06   | -122,594,773.34   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 1,923,304,940.21  | 2,045,899,713.55  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 1,196,358,920.15  | 1,923,304,940.21  |

法定代表人: 艾轶伦

主管会计工作负责人: 王劲

会计机构负责人: 孙和亮

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目        | 2020 年度          |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
|-----------|------------------|---------|----|--|------------------|---------------|---------------|----------|----------------|------------|---------------|----|------------------|----------------|-------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                   |
|           | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积         | 减:<br>库存<br>股 | 其他综<br>合收益    | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利<br>润     | 其他 |                  |                | 小计                |
|           | 优先<br>股          | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
| 一、上年年末余额  | 4,279,427,797.00 |         |    |  | 5,057,462,464.81 |               | -8,810,618.94 |          | 412,328,667.30 |            | -7,642,441.24 |    | 9,732,765,868.93 | 315,260,191.96 | 10,048,026,060.89 |
| 加:会计政策变更  |                  |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
| 前期差错更正    |                  |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
| 同一控制下企业合并 |                  |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
| 其他        |                  |         |    |  |                  |               |               |          |                |            |               |    |                  |                |                   |
| 二、本       | 4,279,427,797.00 |         |    |  | 5,057,462,464.81 |               | -8,810,618.94 |          | 412,328,667.30 |            | -7,642,441.24 |    | 9,732,765,868.93 | 315,260,191.96 | 10,048,026,060.89 |

2020 年年度报告

|  |                      |  |  |  |                       |  |                       |  |                       |  |                   |  |                   |                       |                   |
|--|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-------------------|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 年 期<br>初 余<br>额  | 9,42<br>7,79<br>7.00 |  |  |  | 62,464.<br>81         |  | 8,810,<br>618.94      |  | 8,667.<br>30          |  | 7,642,44<br>1.24  |  | 65,868.<br>93     | 91.96                 | ,060.89           |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额（减<br>少以<br>“一<br>号<br>”号<br>填列） |                      |  |  |  | -<br>7,578,2<br>32.10 |  | -<br>5,147,<br>835.66 |  | 28,416<br>,251.7<br>2 |  | 27,724,4<br>49.30 |  | 43,414,<br>633.26 | 35,912,62<br>7.20     | 79,327,260<br>.46 |
| （一）<br>综 合<br>收 益<br>总 额                                   |                      |  |  |  |                       |  | -<br>5,147,<br>835.66 |  |                       |  | 71,118,6<br>91.48 |  | 65,970,<br>855.82 | -<br>5,171,532<br>.64 | 60,799,323<br>.18 |
| （二）<br>所 有<br>者 投<br>入 和<br>减 少<br>资 本                     |                      |  |  |  |                       |  |                       |  |                       |  |                   |  |                   | 44,548,60<br>6.84     | 44,548,606<br>.84 |
| 1. 所<br>有 者<br>投 入<br>的 普<br>通 股                           |                      |  |  |  |                       |  |                       |  |                       |  |                   |  |                   | 44,548,60<br>6.84     | 44,548,606<br>.84 |
| 2. 其<br>他 权<br>益 工<br>具 持<br>有 者                           |                      |  |  |  |                       |  |                       |  |                       |  |                   |  |                   |                       |                   |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|--|----------------|
| 投入资本              |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  | 28,416,251.72 |  | -43,394,242.18 |  | -14,977,990.46 | -3,464,447.00 |  | -18,442,437.46 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  | 28,416,251.72 |  | -28,416,251.72 |  |                |               |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -14,977,990.46 |  | -14,977,990.46 | -3,464,447.00 |  | -18,442,437.46 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |               |  |                |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2020 年年度报告

|                            |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
|----------------------------|------------------------------|--|--|--|--------------------------|--|----------------------------|--|------------------------|--|-------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 他<br>合<br>益<br>转<br>存<br>益 |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| 综<br>收<br>结<br>留<br>收      |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| 6. 其<br>他                  |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| (五)<br>专 项<br>储 备          |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| 1. 本<br>期 提<br>取           |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| 2. 本<br>期 使<br>用           |                              |  |  |  |                          |  |                            |  |                        |  |                   |                       |                          |                       |                       |
| (六)<br>其 他                 |                              |  |  |  | -<br>7,578,2<br>32.10    |  |                            |  |                        |  |                   | -<br>7,578,2<br>32.10 |                          | -<br>7,578,232.<br>10 |                       |
| 四、本<br>期 期<br>末 余<br>额     | 4,27<br>9,42<br>7,79<br>7.00 |  |  |  | 5,049,8<br>84,232.<br>71 |  | -<br>13,958<br>,454.6<br>0 |  | 440,74<br>4,919.<br>02 |  | 20,082,0<br>08.06 |                       | 9,776,1<br>80,502.<br>19 | 351,172,8<br>19.16    | 10,127,353<br>,321.35 |

| 项目 | 2019 年度       |            |      |        |        |        |      |        |       |        |    |  |  | 少数股东<br>权益 | 所有者权益合计 |
|----|---------------|------------|------|--------|--------|--------|------|--------|-------|--------|----|--|--|------------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益   |            |      |        |        |        |      |        |       |        |    |  |  |            |         |
|    | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益<br>工具 | 资本公积 | 减<br>: | 其他综合收益 | 专<br>项 | 盈余公积 | 一<br>般 | 未分配利润 | 其<br>他 | 小计 |  |  |            |         |
|    |               |            |      |        |        |        |      |        |       |        |    |  |  |            |         |

2020 年年度报告

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 | 库存股              |  | 储备             |                 | 风险准备            |                   |                |                   |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|--|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年年末余额              | 4,279,427,797.00 |     |     |    | 5,461,576,976.73 |  | -29,834,459.32 | 404,224,378.09  | 26,889,385.14   | 10,142,284,077.64 | 344,755,891.37 | 10,487,039,969.01 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |  | -11,449,912.99 | -103,049,216.94 | -114,499,129.93 |                   |                | -114,499,129.93   |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                  |  |                |                 |                 |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |     |    |                  |  |                |                 |                 |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |     |     |    |                  |  |                |                 |                 |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 4,279,427,797.00 |     |     |    | 5,461,576,976.73 |  | -29,834,459.32 | 392,774,465.10  | -76,159,831.80  | 10,027,784,947.71 | 344,755,891.37 | 10,372,540,839.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |     |     |    | -404,114,511.92  |  | 21,023,840.38  | 19,554,202.20   | 68,517,390.56   | 295,019,078.78    | -29,495,699.41 | -324,514,778.19   |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |  | 21,023,840.38  |                 | 135,145,295.96  | 156,169,136.34    | -24,615,515.31 | 131,553,621.03    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    | -396,788,676.36  |  |                |                 |                 | 396,788,676.36    | -1,572,306.31  | -398,360,982.67   |

|                   |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |
|-------------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  | 19,230,000.00  | 19,230,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |
| 4. 其他             |  |  |  | -396,788,676.36 |  |  |               |                |                |  |  | -              | -              |
| (三)利润分配           |  |  |  |                 |  |  | 19,554,202.20 | -66,627,905.40 | -47,073,703.20 |  |  | 396,788,676.36 | 20,802,306.31  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |                 |  |  | 19,554,202.20 | -19,554,202.20 |                |  |  | -              | -              |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  | -              | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |                 |  |  |               | -47,073,703.20 | -47,073,703.20 |  |  | 3,307,877.79   | -50,381,580.99 |
| 4. 其他             |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |
| 1. 资本公积转          |  |  |  |                 |  |  |               |                |                |  |  |                |                |

|   |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
|---|----------------------|--|--|------------------|--|-------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|--|-----------------------|
| 增 资 本<br>( 或 股<br>本 )                           |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 2. 盈 余<br>公 积 转<br>增 资 本<br>( 或 股<br>本 )        |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 3. 盈 余<br>公 积 弥<br>补 亏 损                        |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 4. 设 定<br>受 益 计<br>划 变 动<br>额 结 转<br>留 存 收<br>益 |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 5. 其 他<br>综 合 收<br>益 结 转<br>留 存 收<br>益          |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 6. 其 他  |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| ( 五 ) 专<br>项 储 备                                |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 1. 本 期<br>提 取                                   |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| 2. 本 期<br>使 用                                   |                      |  |  |                  |  |                   |                    |               |                      |                    |  |                       |
| ( 六 ) 其<br>他                                    |                      |  |  | -7,325,835.56    |  |                   |                    |               | -7,325,835.56        |                    |  | -7,325,835.56         |
| 四、本 期<br>期 末 余<br>额                             | 4,279,42<br>7,797.00 |  |  | 5,057,462,464.81 |  | -<br>8,810,618.94 | 412,328,667.<br>30 | -7,642,441.24 | 9,732,765,868.<br>93 | 315,260,<br>191.96 |  | 10,048,026,06<br>0.89 |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2020 年度          |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|-------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,173,128,015.99 |       |        |               | 412,328,667.30 | 565,192,591.17 | 10,430,077,071.46 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,173,128,015.99 |       |        |               | 412,328,667.30 | 565,192,591.17 | 10,430,077,071.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    |                  |       |        | 28,416,251.72 | 240,768,275.06 |                | 269,184,526.78    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |       |        |               | 284,162,517.24 |                | 284,162,517.24    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |
| (三) 利润分配              |                  |        |     |    |                  |       |        | 28,416,251.72 | -43,394,242.18 |                | -14,977,990.46    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        | 28,416,251.72 | -28,416,251.72 |                |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |               | -14,977,990.46 |                | -14,977,990.46    |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |               |                |                |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|----------------|-------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                |                   |
| 四、本期期末余额           | 4,279,427,797.00 |  |  |  | 5,173,128,015.99 |  |  | 440,744,919.02 | 805,960,866.23 | 10,699,261,598.24 |

| 项目                    | 2019 年度          |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|-------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                 |                   |
| 一、上年年末余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,221,696,142.30 |       |        |      | 404,224,378.09 | 539,530,578.49  | 10,444,878,895.88 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      | -11,449,912.99 | -103,049,216.94 | -114,499,129.93   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 | -                 |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                   |
| 二、本年期初余额              | 4,279,427,797.00 |        |     |    | 5,221,696,142.30 |       |        |      | 392,774,465.10 | 436,481,361.55  | 10,330,379,765.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    | -48,568,126.     |       |        |      | 19,554,202.20  | 128,711,229.62  | 99,697,305.51     |

|                    |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
|--------------------|--|--|--|--|------------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                    |  |  |  |  | 31                     |  |  |               |                |                |                |
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |                        |  |  |               |                | 195,542,021.98 | 195,542,021.98 |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | -<br>48,568,126.<br>31 |  |  |               |                |                | -48,568,126.31 |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 4. 其他              |  |  |  |  | -<br>48,568,126.<br>31 |  |  |               |                |                | -48,568,126.31 |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |                        |  |  | 19,554,202.20 | -66,627,905.40 |                | -47,073,703.20 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |                        |  |  | 19,554,202.20 | -19,554,202.20 |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |                        |  |  |               | -47,073,703.20 |                | -47,073,703.20 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |                        |  |  |               |                |                |                |



2020 年年度报告

|          |                  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                   |
|----------|------------------|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|-------------------|
| (六) 其他   |                  |  |  |                  |  |  |  |                | -202,886.96    | -202,886.96       |
| 四、本期期末余额 | 4,279,427,797.00 |  |  | 5,173,128,015.99 |  |  |  | 412,328,667.30 | 565,192,591.17 | 10,430,077,071.46 |

法定代表人：艾轶伦

主管会计工作负责人：王劲

会计机构负责人：孙和亮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“本集团”）经农业部《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案的批复》（农垦函[2005]1号）原则同意海南省农垦总局提出的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案》，并经海南省人民政府《关于同意组建海南天然橡胶产业集团股份有限公司的批复》（琼府函[2005]18号）批准组建。本公司由海南省农垦总公司（2010年9月更名为海南省农垦集团有限公司，2015年12月海南省农垦总局和海南省农垦集团有限公司合并组建为海南省农垦投资控股集团有限公司，以下简称“农垦集团”）和北京橡胶工业研究设计院、中联橡胶有限责任公司、广东省农垦集团公司、海南星仕达实业有限公司、中化国际（控股）股份有限公司六家法人企业共同发起设立。现总部办公地址位于海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼。

截至2020年12月31日，本公司注册资本为人民币427,942.78万元。本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事天然橡胶种植、加工、贸易、橡胶木加工与销售等。

本财务报告于2021年3月29日经本公司第五届董事会第四十二次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共81户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加7户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、36、“重大会计判断和估计”。

#### 1. 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、完整地反映了本公司及本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于“一揽子交易”。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于“一揽子交易”的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权

时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (1) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，

本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的的影响金额)计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### (1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款,自初始确认日起

到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料（低值易耗品、包装物）、库存商品（含自制的产成品及外购商品）、消耗性生物资产、影视作品、发出商品和委托加工物资等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

##### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

##### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司正常履行合同形成的合同资产，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，确定方法参照上述 12.应收账款相关内容描述。

#### 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即



可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 5-40    | 5   | 2.38-19.00 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-15    | 5   | 6.33-19.00 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5   | 19.00      |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5       | 5   | 19.00      |

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (3). 本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满

时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (5). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

#### 26. 生物资产

√适用 □不适用

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

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

(2) 本集团的生物资产为生产性生物资产。主要为自行营造的橡胶林木及其他经济林木。其他经济林木主要为防风林及小叶桉等纸浆林，进一步区分为成熟及未成熟生产性生物资产。橡胶林木的中、小苗阶段培育期一般为八年左右，公司判断橡胶林木进入正常生产期的标准为：同林段内芽接树离地 100 厘米处，树围 $\geq$ 50 厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50% 时，该林段正式开割，进入生产期。

(3) 本集团生产性生物资产按历史成本计量，包括达到预定生产经营目的或郁闭前发生的必

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

#### (4) 生物资产折旧年限

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

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

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

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

本集团无形资产具体摊销年限如下：

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

**(2). 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**(1) 股份支付的会计处理方法**

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

**①以权益结算的股份支付**

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

**②以现金结算的股份支付**

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待



期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### (1) 当期所得税

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

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

##### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

##### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 终止经营

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

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 套期会计

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

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

#### ①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

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

#### ②现金流量套期

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

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

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

补的部分转出，计入当期损益。

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

### ③境外经营净投资套期

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

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

### (3) 回购股份

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

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

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

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序             | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|------------------|---------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 | 第五届董事会第三十次会议批准报出 | 无                   |

### 其他说明

本公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号），本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

#### A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日 |               | 2020 年 1 月 1 日 |               |
|------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|      | (变更前) 金额         |               | (变更后) 金额       |               |
|      | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      | 合并资产负债表        | 母公司资产负债表      |
| 预收款项 | 234,161,717.25   | 55,619,630.90 | 100,892,711.31 | 45,053,630.90 |

|        |  |  |                |               |
|--------|--|--|----------------|---------------|
| 合同负债   |  |  | 125,484,243.11 | 10,566,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  | 7,784,762.83   |               |

## B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

## a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

| 报表项目   | 2020 年 12 月 31 日 |               | 2020 年 12 月 31 日 |               |
|--------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|        | 新收入准则下金额         |               | 旧收入准则下金额         |               |
|        | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      | 合并资产负债表          | 母公司资产负债表      |
| 预收款项   | 104,048,702.50   | 48,845,416.67 | 390,690,099.28   | 93,102,666.67 |
| 合同负债   | 278,588,116.72   | 44,257,250.00 |                  |               |
| 其他流动负债 | 8,053,280.06     |               |                  |               |

## b、对 2020 年度利润表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产:</b> |                  |                  |     |
| 货币资金         | 3,733,608,610.32 | 3,733,608,610.32 |     |
| 结算备付金        |                  |                  |     |
| 拆出资金         |                  |                  |     |
| 交易性金融资产      | 100,036,060.51   | 100,036,060.51   |     |
| 衍生金融资产       | 98,980,755.14    | 98,980,755.14    |     |
| 应收票据         | 11,138,703.21    | 11,138,703.21    |     |
| 应收账款         | 895,065,657.12   | 895,065,657.12   |     |
| 应收款项融资       | 98,945,166.87    | 98,945,166.87    |     |
| 预付款项         | 153,204,807.87   | 153,204,807.87   |     |
| 应收保费         |                  |                  |     |
| 应收分保账款       |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金    |                  |                  |     |
| 其他应收款        | 251,030,459.93   | 251,030,459.93   |     |
| 其中: 应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利         |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产     |                  |                  |     |
| 存货           | 1,428,204,934.97 | 1,428,204,934.97 |     |
| 合同资产         |                  |                  |     |
| 持有待售资产       |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产  | 470,237.74       | 470,237.74       |     |

|               |                   |                   |                 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 其他流动资产        | 137,494,098.58    | 137,494,098.58    |                 |
| 流动资产合计        | 6,908,179,492.26  | 6,908,179,492.26  |                 |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |                 |
| 发放贷款和垫款       |                   |                   |                 |
| 债权投资          |                   |                   |                 |
| 其他债权投资        |                   |                   |                 |
| 长期应收款         |                   |                   |                 |
| 长期股权投资        | 878,701,656.83    | 878,701,656.83    |                 |
| 其他权益工具投资      | 37,492,234.88     | 37,492,234.88     |                 |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |                 |
| 投资性房地产        | 22,832,236.20     | 22,832,236.20     |                 |
| 固定资产          | 1,803,155,889.43  | 1,803,155,889.43  |                 |
| 在建工程          | 227,747,647.58    | 227,747,647.58    |                 |
| 生产性生物资产       | 6,007,112,221.52  | 6,007,112,221.52  |                 |
| 油气资产          |                   |                   |                 |
| 使用权资产         |                   |                   |                 |
| 无形资产          | 326,343,998.07    | 326,343,998.07    |                 |
| 开发支出          |                   |                   |                 |
| 商誉            | 177,798,616.84    | 177,798,616.84    |                 |
| 长期待摊费用        | 19,997,706.56     | 19,997,706.56     |                 |
| 递延所得税资产       | 114,559,734.80    | 114,559,734.80    |                 |
| 其他非流动资产       | 305,957,863.49    | 305,957,863.49    |                 |
| 非流动资产合计       | 9,921,699,806.20  | 9,921,699,806.20  |                 |
| 资产总计          | 16,829,879,298.46 | 16,829,879,298.46 |                 |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |                 |
| 短期借款          | 3,084,046,075.62  | 3,084,046,075.62  |                 |
| 向中央银行借款       |                   |                   |                 |
| 拆入资金          |                   |                   |                 |
| 交易性金融负债       |                   |                   |                 |
| 衍生金融负债        | 108,859,130.90    | 108,859,130.90    |                 |
| 应付票据          | 541,558.00        | 541,558.00        |                 |
| 应付账款          | 582,756,146.56    | 582,756,146.56    |                 |
| 预收款项          | 234,161,717.25    | 100,892,711.31    | -133,269,005.94 |
| 合同负债          |                   | 125,484,243.11    | 125,484,243.11  |
| 卖出回购金融资产款     |                   |                   |                 |
| 吸收存款及同业存放     |                   |                   |                 |
| 代理买卖证券款       |                   |                   |                 |
| 代理承销证券款       |                   |                   |                 |
| 应付职工薪酬        | 229,393,948.54    | 229,393,948.54    |                 |
| 应交税费          | 35,889,087.17     | 35,889,087.17     |                 |
| 其他应付款         | 463,979,460.92    | 463,979,460.92    |                 |
| 其中：应付利息       |                   |                   |                 |
| 应付股利          |                   |                   |                 |
| 应付手续费及佣金      |                   |                   |                 |
| 应付分保账款        |                   |                   |                 |
| 持有待售负债        |                   |                   |                 |
| 一年内到期的非流动负债   | 926,134,382.54    | 926,134,382.54    |                 |

|                      |                   |                   |              |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 其他流动负债               | 163,884,840.28    | 171,669,603.11    | 7,784,762.83 |
| 流动负债合计               | 5,829,646,347.78  | 5,829,646,347.78  |              |
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |              |
| 保险合同准备金              |                   |                   |              |
| 长期借款                 | 266,147,081.39    | 266,147,081.39    |              |
| 应付债券                 |                   |                   |              |
| 其中：优先股               |                   |                   |              |
| 永续债                  |                   |                   |              |
| 租赁负债                 |                   |                   |              |
| 长期应付款                |                   |                   |              |
| 长期应付职工薪酬             |                   |                   |              |
| 预计负债                 | 68,500.00         | 68,500.00         |              |
| 递延收益                 | 639,333,115.28    | 639,333,115.28    |              |
| 递延所得税负债              | 46,658,193.12     | 46,658,193.12     |              |
| 其他非流动负债              |                   |                   |              |
| 非流动负债合计              | 952,206,889.79    | 952,206,889.79    |              |
| 负债合计                 | 6,781,853,237.57  | 6,781,853,237.57  |              |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |              |
| 实收资本（或股本）            | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |              |
| 其他权益工具               |                   |                   |              |
| 其中：优先股               |                   |                   |              |
| 永续债                  |                   |                   |              |
| 资本公积                 | 5,057,462,464.81  | 5,057,462,464.81  |              |
| 减：库存股                |                   |                   |              |
| 其他综合收益               | -8,810,618.94     | -8,810,618.94     |              |
| 专项储备                 |                   |                   |              |
| 盈余公积                 | 412,328,667.30    | 412,328,667.30    |              |
| 一般风险准备               |                   |                   |              |
| 未分配利润                | -7,642,441.24     | -7,642,441.24     |              |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 9,732,765,868.93  | 9,732,765,868.93  |              |
| 少数股东权益               | 315,260,191.96    | 315,260,191.96    |              |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 10,048,026,060.89 | 10,048,026,060.89 |              |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 16,829,879,298.46 | 16,829,879,298.46 |              |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

上述调整后，对合并资产负债表影响金额详见上表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                  |                  |     |
| 货币资金         | 1,923,304,940.21 | 1,923,304,940.21 |     |
| 交易性金融资产      | 100,036,060.51   | 100,036,060.51   |     |
| 衍生金融资产       |                  |                  |     |



|               |                   |                   |                |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应收票据          |                   |                   |                |
| 应收账款          | 1,061,242,758.65  | 1,061,242,758.65  |                |
| 应收款项融资        |                   |                   |                |
| 预付款项          | 40,449,110.96     | 40,449,110.96     |                |
| 其他应收款         | 342,739,649.79    | 342,739,649.79    |                |
| 其中：应收利息       |                   |                   |                |
| 应收股利          |                   |                   |                |
| 存货            | 30,544,912.57     | 30,544,912.57     |                |
| 合同资产          |                   |                   |                |
| 持有待售资产        |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                   |                   |                |
| 其他流动资产        | 726,326.85        | 726,326.85        |                |
| 流动资产合计        | 3,499,043,759.54  | 3,499,043,759.54  |                |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |                |
| 债权投资          |                   |                   |                |
| 其他债权投资        |                   |                   |                |
| 长期应收款         |                   |                   |                |
| 长期股权投资        | 5,559,255,415.39  | 5,559,255,415.39  |                |
| 其他权益工具投资      |                   |                   |                |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |                |
| 投资性房地产        | 8,020,719.07      | 8,020,719.07      |                |
| 固定资产          | 551,746,395.37    | 551,746,395.37    |                |
| 在建工程          | 112,584,838.39    | 112,584,838.39    |                |
| 生产性生物资产       | 4,843,101,707.38  | 4,843,101,707.38  |                |
| 油气资产          |                   |                   |                |
| 使用权资产         |                   |                   |                |
| 无形资产          | 69,532,904.93     | 69,532,904.93     |                |
| 开发支出          |                   |                   |                |
| 商誉            |                   |                   |                |
| 长期待摊费用        | 139,210.13        | 139,210.13        |                |
| 递延所得税资产       |                   |                   |                |
| 其他非流动资产       | 12,263,783.27     | 12,263,783.27     |                |
| 非流动资产合计       | 11,156,644,973.93 | 11,156,644,973.93 |                |
| 资产总计          | 14,655,688,733.47 | 14,655,688,733.47 |                |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |                |
| 短期借款          | 1,617,000,000.00  | 1,617,000,000.00  |                |
| 交易性金融负债       |                   |                   |                |
| 衍生金融负债        |                   |                   |                |
| 应付票据          | 541,558.00        | 541,558.00        |                |
| 应付账款          | 142,834,544.71    | 142,834,544.71    |                |
| 预收款项          | 55,619,630.90     | 45,053,630.90     | -10,566,000.00 |
| 合同负债          |                   | 10,566,000.00     | 10,566,000.00  |
| 应付职工薪酬        | 133,996,862.66    | 133,996,862.66    |                |
| 应交税费          | 2,663,921.32      | 2,663,921.32      |                |
| 其他应付款         | 325,877,860.01    | 325,877,860.01    |                |
| 其中：应付利息       |                   |                   |                |
| 应付股利          |                   |                   |                |
| 持有待售负债        |                   |                   |                |

|                      |                   |                   |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 一年内到期的非流动负债          | 926,000,000.00    | 926,000,000.00    |  |
| 其他流动负债               | 149,838,168.48    | 149,838,168.48    |  |
| 流动负债合计               | 3,354,372,546.08  | 3,354,372,546.08  |  |
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |  |
| 长期借款                 | 265,670,000.00    | 265,670,000.00    |  |
| 应付债券                 |                   |                   |  |
| 其中：优先股               |                   |                   |  |
| 永续债                  |                   |                   |  |
| 租赁负债                 |                   |                   |  |
| 长期应付款                |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬             |                   |                   |  |
| 预计负债                 |                   |                   |  |
| 递延收益                 | 605,569,115.93    | 605,569,115.93    |  |
| 递延所得税负债              |                   |                   |  |
| 其他非流动负债              |                   |                   |  |
| 非流动负债合计              | 871,239,115.93    | 871,239,115.93    |  |
| 负债合计                 | 4,225,611,662.01  | 4,225,611,662.01  |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |  |
| 实收资本（或股本）            | 4,279,427,797.00  | 4,279,427,797.00  |  |
| 其他权益工具               |                   |                   |  |
| 其中：优先股               |                   |                   |  |
| 永续债                  |                   |                   |  |
| 资本公积                 | 5,173,128,015.99  | 5,173,128,015.99  |  |
| 减：库存股                |                   |                   |  |
| 其他综合收益               |                   |                   |  |
| 专项储备                 |                   |                   |  |
| 盈余公积                 | 412,328,667.30    | 412,328,667.30    |  |
| 未分配利润                | 565,192,591.17    | 565,192,591.17    |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 10,430,077,071.46 | 10,430,077,071.46 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 14,655,688,733.47 | 14,655,688,733.47 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

上述调整后，对母公司资产负债表影响金额详见上表。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |                   |                                    |
|---------|-------------------|------------------------------------|
| 增值税     | 销售商品、提供劳务销售额或运输收入 | 0%、3%、5%、6%、7%、8%、9%、10%、13%、      |
| 消费税     |                   |                                    |
| 营业税     |                   |                                    |
| 城市维护建设税 | 按当期应纳流转税额的 5%或 7% | 5%、7%                              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额            | 0%、10%、15%、17%、20%、24%、25%、26%、34% |
| 教育费附加   | 当期应纳流转税额          | 3%                                 |
| 地方教育费附加 | 当期应纳流转税额          | 2%                                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

#### (1) 本公司税率情况

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

#### (2) 子、孙公司税率情况

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

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

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

除本集团子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司、子公司海南农垦宝橡林产集团股份有限公司、子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司和孙公司海南海垦农资有限责任公司外，本集团其他子公司适用企业所得税税率均为 25%。

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

本集团孙公司 R1InternationalMalaysiaSdn.Bhd.和孙公司 HwahYangAgroIndustriesSdn.Bhd.系注册于马来西亚的境外公司，适用企业所得税税率为 24%。

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

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

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

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

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

本集团孙公司 R1InternationalCompanyLimited(Vietnam)和 QuocVietRubberCompanyLimited 系注册于越南的境外公司，适用企业所得税税率为 20%。

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、

牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》(国税函[2008]850号)及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》(龙华国税通[2008]6号),按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定,本公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

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

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 337,910.34       | 4,496,341.62     |
| 银行存款          | 2,998,980,066.93 | 3,165,149,449.59 |
| 其他货币资金        | 385,172,294.23   | 563,962,819.11   |
| 合计            | 3,384,490,271.50 | 3,733,608,610.32 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 275,414,902.34   | 322,512,192.70   |

#### 其他说明

注:本集团存放境外的款项主要系本集团子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司、子公司 R1InternationalPte.Ltd.、子公司中国天然橡胶集团有限公司、孙公司锦森橡胶有限公司和孙公司波乔绿航生物能源发展有限公司的货币资金,截至 2020 年 12 月 31 日,不存在转回风险。

本集团其他货币资金主要系存放在期货经纪公司的可用资金。

本集团使用受到限制的货币资金详见附注(七)81。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 300,000,000.00 | 100,036,060.51 |
| 其中:                    |                |                |
| 结构性存款                  | 300,000,000.00 | 100,036,060.51 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入        |                |                |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 当期损益的金融资产 |                |                |
| 合计        | 300,000,000.00 | 100,036,060.51 |

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 远期商品合约   | 175,177,708.78 | 87,935,832.99 |
| 期货合约     | 16,108,157.65  | 7,028,507.55  |
| 远期外汇买卖合约 | 5,694,175.83   | 4,016,414.60  |
| 合计       | 196,980,042.26 | 98,980,755.14 |

其他说明：

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

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 |               |               |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 信用证    | 33,247,236.46 | 11,138,703.21 |
| 合计     | 33,247,236.46 | 11,138,703.21 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 758,850,867.91 |
| 1 至 2 年    | 20,827,022.10  |
| 2 至 3 年    | 5,456,925.43   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 104,944,481.93 |
| 4 至 5 年    | 41,653,218.90  |
| 5 年以上      | 25,405,341.14  |
| 合计         | 957,137,857.41 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额             |        |                |          |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|------------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 212,931,032.60 | 22.25  | 186,782,882.60 | 87.72    | 26,148,150.00  | 198,179,772.89   | 18.03  | 182,390,122.89 | 92.03    | 15,789,650.00  |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                  |        |                |          |                |
| 按单项计提坏账准备 | 212,931,032.60 | 22.25  | 186,782,882.60 | 87.72    | 26,148,150.00  | 198,179,772.89   | 18.03  | 182,390,122.89 | 92.03    | 15,789,650.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 744,206,824.81 | 77.75  | 19,743,844.95  | 2.65     | 724,462,979.86 | 901,086,004.38   | 81.97  | 21,809,997.26  | 2.42     | 879,276,007.12 |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                  |        |                |          |                |
| 账龄组合      | 744,206,824.81 | 77.75  | 19,743,844.95  | 2.65     | 724,462,979.86 | 901,086,004.38   | 81.97  | 21,809,997.26  | 2.42     | 879,276,007.12 |
| 合计        | 957,137,857.41 | /      | 206,526,727.55 | /        | 750,611,129.86 | 1,099,265,777.27 | /      | 204,200,120.15 | /        | 895,065,657.12 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |               |          | 计提理由   |
|------|---------------|---------------|----------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |        |
| 公司 1 | 39,633,297.98 | 39,633,297.98 | 100.00   | 预计无法收回 |

|       |                |                |        |                     |
|-------|----------------|----------------|--------|---------------------|
| 公司 2  | 33,939,463.95  | 33,939,463.95  | 100.00 | 双方存在争议，存在不能收回的可能    |
| 公司 3  | 28,413,068.54  | 28,413,068.54  | 100.00 | 预计无法收回              |
| 公司 4  | 16,000,000.00  | 12,621,850.00  | 78.89  | 预计无法收回              |
| 公司 5  | 14,000,000.00  | 140,000.00     | 1.00   | 附有追索权的保理本金，无法收回风险较低 |
| 公司 6  | 12,938,002.36  | 12,938,002.36  | 100.00 | 预计无法收回              |
| 公司 7  | 10,589,129.71  | 10,589,129.71  | 100.00 | 预计无法收回              |
| 公司 8  | 10,043,230.48  | 10,043,230.48  | 100.00 | 预计无法收回              |
| 公司 9  | 9,865,648.80   | 9,865,648.80   | 100.00 | 预计无法收回              |
| 公司 10 | 9,000,000.00   | 90,000.00      | 1.00   | 附有追索权的保理本金，无法收回风险较低 |
| 公司 11 | 2,715,878.70   | 2,715,878.70   | 100.00 | 账龄较长                |
| 公司 12 | 2,470,451.10   | 2,470,451.10   | 100.00 | 肥料销售款，无法收回          |
| 公司 13 | 2,337,405.13   | 2,337,405.13   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 14 | 2,160,000.00   | 2,160,000.00   | 100.00 | 橡胶衍生品销售款，无法收回       |
| 公司 15 | 1,945,301.78   | 1,945,301.78   | 100.00 | 该公司已破产，无法收回         |
| 公司 16 | 1,565,017.00   | 1,565,017.00   | 100.00 | 公司在 2013 年注销，款项无法收回 |
| 公司 17 | 1,530,000.00   | 1,530,000.00   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 18 | 1,490,944.27   | 1,490,944.27   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 19 | 1,281,744.83   | 1,281,744.83   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 20 | 1,278,697.70   | 1,278,697.70   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 21 | 1,251,150.00   | 1,251,150.00   | 100.00 | 橡胶销售款，无法收回          |
| 公司 22 | 716,995.63     | 716,995.63     | 100.00 | 肥料销售款，无法收回          |
| 公司 23 | 635,120.70     | 635,120.70     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 24 | 628,293.00     | 628,293.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 25 | 588,510.03     | 588,510.03     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 26 | 565,731.57     | 565,731.57     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 27 | 490,680.06     | 490,680.06     | 100.00 | 乳胶销售款，无法收回          |
| 公司 28 | 353,626.87     | 353,626.87     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 29 | 304,402.00     | 304,402.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 30 | 277,076.00     | 277,076.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 31 | 276,580.00     | 276,580.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 32 | 246,000.00     | 246,000.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 33 | 204,430.00     | 204,430.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 34 | 182,303.50     | 182,303.50     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 35 | 173,589.24     | 173,589.24     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 36 | 156,529.52     | 156,529.52     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 37 | 134,561.00     | 134,561.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 38 | 128,621.00     | 128,621.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 39 | 126,532.00     | 126,532.00     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 40 | 126,409.50     | 126,409.50     | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 公司 41 | 112,316.24     | 112,316.24     | 100.00 | 橡胶销售款，无法收回          |
| 公司 42 | 100,770.00     | 100,770.00     | 100.00 | 橡胶销售款，无法收回          |
| 公司 43 | 1,953,522.41   | 1,953,522.41   | 100.00 | 长期挂账，收回的可能性较低       |
| 合计    | 212,931,032.60 | 186,782,882.60 | 87.72  |                     |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称               | 期末余额           |               |          |
|------------------|----------------|---------------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 719,659,815.62 | 14,435,130.48 | 2.01     |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 15,238,646.97  | 737,984.14    | 4.84     |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 4,764,295.11   | 714,644.26    | 15.00    |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 1,037,210.00   | 518,605.01    | 50.00    |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 564,586.85     | 395,210.80    | 70.00    |
| 5 年以上            | 2,942,270.26   | 2,942,270.26  | 100.00   |
| 合计               | 744,206,824.81 | 19,743,844.95 | 2.65     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |              |       |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|--------------|-------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动          |                |
| 坏账准备 | 204,200,120.15 | 14,437,644.85 | 3,944,231.65 |       | -8,166,805.80 | 206,526,727.55 |
| 合计   | 204,200,120.15 | 14,437,644.85 | 3,944,231.65 |       | -8,166,805.80 | 206,526,727.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 173,295,294.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 103,412,019.74 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 228,953,391.88 | 98,945,166.87 |
| 合计   | 228,953,391.88 | 98,945,166.87 |



应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 205,524,821.21 | 85.65  | 149,446,159.46 | 97.55  |
| 1 至 2 年 | 31,163,099.95  | 12.99  | 2,828,239.66   | 1.85   |
| 2 至 3 年 | 2,690,647.15   | 1.12   | 372,698.85     | 0.24   |
| 3 年以上   | 590,649.06     | 0.24   | 557,709.90     | 0.36   |
| 合计      | 239,969,217.37 | 100.00 | 153,204,807.87 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

/

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 135,269,624.42 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 56.37%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 404,243.87     |                |
| 应收股利  | 3,198,082.85   |                |
| 其他应收款 | 236,547,705.95 | 251,030,459.93 |
| 合计    | 240,150,032.67 | 251,030,459.93 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额         | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 杭州贝豪实业有限公司 | 3,198,082.85 |      |
| 合计         | 3,198,082.85 |      |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 178,910,871.98 |
| 1 至 2 年    | 61,016,482.81  |
| 2 至 3 年    | 9,712,511.63   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 125,917,034.02 |
| 4 至 5 年    | 89,879,531.66  |
| 5 年以上      | 294,200,617.83 |
| 合计         | 759,637,049.93 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 552,917,792.60 | 639,986,191.54 |
| 保证金、押金等 | 168,693,989.24 | 130,083,981.51 |
| 暂借款     | 38,025,268.09  | 16,671,181.10  |
| 合计      | 759,637,049.93 | 786,741,354.15 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2020年1月1日余额        | 69,664,974.74 |                      | 466,045,919.48       | 535,710,894.22 |
| 2020年1月1日余额在<br>本期 |               |                      |                      |                |
| --转入第二阶段           |               |                      |                      |                |
| --转入第三阶段           |               |                      |                      |                |
| --转回第二阶段           |               |                      |                      |                |
| --转回第一阶段           |               |                      |                      |                |
| 本期计提               | 3,748,692.82  |                      | 6,794,658.90         | 10,543,351.72  |
| 本期转回               | 12,395,159.83 |                      | 550,899.01           | 12,946,058.84  |
| 本期转销               | 416,700.00    |                      |                      | 416,700.00     |
| 本期核销               |               |                      |                      |                |
| 其他变动               | 40,102.23     |                      | -9,842,245.35        | -9,802,143.12  |
| 2020年12月31日余额      | 60,641,909.96 |                      | 462,447,434.02       | 523,089,343.98 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |               |            |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销      | 其他变动          |                |
| 坏账准备 | 535,710,894.22 | 10,543,351.72 | 12,946,058.84 | 416,700.00 | -9,802,143.12 | 523,089,343.98 |
| 合计   | 535,710,894.22 | 10,543,351.72 | 12,946,058.84 | 416,700.00 | -9,802,143.12 | 523,089,343.98 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 公司 1 | 期货交易保证金 | 75,914,182.18 | 1 年以内 | 9.99                | 1,518,283.64 |

|      |         |                |       |       |                |
|------|---------|----------------|-------|-------|----------------|
| 公司 2 | 橡胶采购款   | 56,407,200.27  | 5 年以内 | 7.43  | 56,407,200.27  |
| 公司 3 | 橡胶采购款   | 50,590,000.00  | 3 年以内 | 6.66  | 50,590,000.00  |
| 公司 4 | 期货交易保证金 | 49,466,631.32  | 1 年以内 | 6.51  | 989,332.63     |
| 公司 5 | 橡胶采购款   | 31,293,000.00  | 4 年以内 | 4.12  | 31,293,000.00  |
| 合计   | /       | 263,671,013.77 | /     | 34.71 | 140,797,816.54 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 196,611,745.55   | 3,051,224.70      | 193,560,520.85   | 124,769,209.96   | 3,141,201.18      | 121,628,008.78   |
| 在产品     | 21,609,284.21    |                   | 21,609,284.21    | 16,600,414.78    |                   | 16,600,414.78    |
| 库存商品    | 1,310,239,777.32 | 65,505,010.54     | 1,244,734,766.78 | 1,277,821,045.44 | 20,283,796.62     | 1,257,537,248.82 |
| 周转材料    | 3,023,376.51     |                   | 3,023,376.51     | 980,075.18       |                   | 980,075.18       |
| 消耗性生物资产 |                  |                   |                  | 29,549,943.75    | 14,145,563.25     | 15,404,380.50    |
| 合同履约成本  |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 影视作品    |                  |                   |                  | 12,000,000.00    |                   | 12,000,000.00    |
| 发出商品    | 50,860.12        |                   | 50,860.12        | 3,545,600.45     |                   | 3,545,600.45     |
| 委托加工物资  | 390,209.52       |                   | 390,209.52       | 509,206.46       |                   | 509,206.46       |
| 合计      | 1,531,925,253.23 | 68,556,235.24     | 1,463,369,017.99 | 1,465,775,496.02 | 37,570,561.05     | 1,428,204,934.97 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转   | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

|         |               |               |  |               |            |               |
|---------|---------------|---------------|--|---------------|------------|---------------|
|         |               |               |  | 销             |            |               |
| 原材料     | 3,141,201.18  | 720,631.36    |  | 810,607.84    |            | 3,051,224.70  |
| 在产品     |               |               |  |               |            |               |
| 库存商品    | 20,283,796.62 | 52,802,927.03 |  | 7,309,953.11  | 271,760.00 | 65,505,010.54 |
| 周转材料    |               |               |  |               |            |               |
| 消耗性生物资产 | 14,145,563.25 |               |  | 14,145,563.25 |            |               |
| 合同履约成本  |               |               |  |               |            |               |
| 合计      | 37,570,561.05 | 53,523,558.39 |  | 22,266,124.20 | 271,760.00 | 68,556,235.24 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本报告年末使用受限的存货见附注七（81）。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 一年内到期的债权投资   |            |            |
| 一年内到期的其他债权投资 |            |            |
| 其他借款         | 439,817.41 | 470,237.74 |
| 合计           | 439,817.41 | 470,237.74 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

/

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 合同取得成本        |               |                |
| 应收退货成本        |               |                |
| 增值税留抵税额（注1）   | 77,923,715.68 | 57,526,311.57  |
| 套期工具占用保证金（注2） | 3,830,962.12  | 66,552,284.50  |
| 预交企业所得税       | 8,914,022.52  | 7,586,128.28   |
| 预交增值税         | 4,554,362.02  | 5,258,715.67   |
| 理财产品利息        | 259,583.33    | 445,690.42     |
| 预交个人所得税       | 548,136.99    | 124,876.34     |
| 其他            |               | 91.80          |
| 合计            | 96,030,782.66 | 137,494,098.58 |

其他说明

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

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

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位                  | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |            |        |               |        | 期末余额          | 减值准备期末余额       |
|------------------------|----------------|--------|------|---------------|------------|--------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 |               |                |
| 一、合营企业                 |                |        |      |               |            |        |               |        |               |                |
| 小计                     |                |        |      |               |            |        |               |        |               |                |
| 二、联营企业                 |                |        |      |               |            |        |               |        |               |                |
| 北京海垦商贸发展有限公司           | 529,236,568.97 |        |      | -4,121,598.36 |            |        |               |        |               | 525,114,970.61 |
| 海南农垦集团财务有限公司           | 146,227,787.05 |        |      | 18,915,016.89 |            |        | 23,332,798.90 |        |               | 141,810,005.04 |
| 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司        | 30,794,370.83  |        |      | -447,319.49   |            |        |               |        |               | 30,347,051.34  |
| 昌江海垦资源开发有限公司           | 29,287,455.70  |        |      | -1,533,419.53 |            |        |               |        |               | 27,754,036.17  |
| 海南天地海胶农业投资有限公司         | 27,117,059.46  |        |      | 2,048,226.16  |            |        |               |        |               | 29,165,285.62  |
| PTBintangA gungPersada | 25,648,522.52  |        |      | 1,382,955.00  | 361,792.92 |        |               |        | -2,073,780.96 | 25,319,489.48  |
| 海南国际热带农产品交易中心有限        | 22,192,342.15  |        |      | 2,267,657.93  |            |        |               |        |               | 24,460,000.08  |

|                              |                       |                       |  |                           |  |                  |                      |  |                   |                       |                      |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------------|--|------------------|----------------------|--|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 公司                           |                       |                       |  |                           |  |                  |                      |  |                   |                       |                      |
| 海南海胶闽星农业科技<br>有限公司           | 21,35<br>1,480<br>.11 |                       |  | -<br>1,201,<br>301.9<br>0 |  |                  |                      |  |                   | 20,15<br>0,178.<br>21 |                      |
| 海南易石电<br>子商务有限<br>公司         | 13,96<br>7,040<br>.14 |                       |  | 677,9<br>88.35            |  |                  |                      |  |                   | 14,64<br>5,028.<br>49 |                      |
| 北京壹平台<br>科技有限公<br>司          | 10,76<br>4,999<br>.06 |                       |  | 25,11<br>0.12             |  |                  | 1,830,<br>524.8<br>4 |  |                   | 8,959,<br>584.3<br>4  | 1,830<br>,524.<br>84 |
| 海南农垦红<br>牧农业发展<br>有限公司       | 10,00<br>6,269<br>.33 |                       |  | -<br>2,969,<br>724.9<br>7 |  |                  |                      |  |                   | 7,036,<br>544.3<br>6  |                      |
| 海南鲁华海<br>胶新材料有<br>限公司        |                       | 5,000,<br>000.0<br>0  |  | -<br>9,297.<br>80         |  |                  |                      |  |                   | 4,990,<br>702.2<br>0  |                      |
| 国药集团健<br>康实业（海<br>南）有限公<br>司 | 3,961<br>,618.<br>04  |                       |  | 2,808.<br>14              |  |                  |                      |  |                   | 3,964,<br>426.1<br>8  |                      |
| 中垦天然橡<br>胶科技有限<br>公司         | 3,890<br>,837.<br>51  |                       |  | 10,47<br>5.50             |  |                  |                      |  |                   | 3,901,<br>313.0<br>1  |                      |
| 海南百佳百<br>业文旅产业<br>有限公司       | 3,069<br>,230.<br>76  |                       |  |                           |  |                  | 3,069,<br>230.7<br>6 |  |                   |                       | 3,069<br>,230.<br>76 |
| 海南海胶嘉<br>韵旅游开发<br>有限公司       | 609,7<br>86.63        |                       |  | -<br>227,3<br>86.01       |  |                  |                      |  |                   | 382,4<br>00.62        |                      |
| 海南曙光橡<br>胶科技有限<br>公司         | 400,0<br>00.00        |                       |  |                           |  |                  |                      |  |                   | 400,0<br>00.00        |                      |
| R1VonVentu<br>reCo.,Ltd.     | 176,2<br>88.57        |                       |  | 2,945.<br>28              |  |                  |                      |  | -<br>9,025<br>.31 | 170,2<br>08.54        |                      |
| 三亚华海圆<br>融旅业有限<br>公司         |                       |                       |  |                           |  |                  |                      |  |                   |                       |                      |
| 上海增石资<br>产管理有限<br>公司         |                       |                       |  |                           |  |                  |                      |  |                   |                       |                      |
| 海南华橡酒<br>业有限公司               |                       | 1,389,<br>830.5<br>0  |  | -<br>585,8<br>82.01       |  |                  |                      |  |                   | 803,9<br>48.49        |                      |
| 海南瑞雨椰<br>创科技开发<br>有限公司       |                       | 7,000,<br>000.0<br>0  |  | 443,0<br>48.16            |  |                  |                      |  |                   | 7,443,<br>048.1<br>6  |                      |
| 杭州贝豪实<br>业有限公司               |                       | 44,99<br>8,773.<br>00 |  | 1,563,<br>236.2<br>2      |  | 3,1<br>98,<br>08 |                      |  |                   | 43,36<br>3,926.<br>37 |                      |



|    |                        |                       |  |                       |                    |  |                               |                      |                           |                        |                      |
|----|------------------------|-----------------------|--|-----------------------|--------------------|--|-------------------------------|----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|
|    |                        |                       |  |                       |                    |  | 2.8<br>5                      |                      |                           |                        |                      |
| 小计 | 878,7<br>01,65<br>6.83 | 58,38<br>8,603.<br>50 |  | 16,24<br>3,537.<br>68 | 361,<br>792.<br>92 |  | 26,<br>53<br>0,8<br>81.<br>75 | 4,899,<br>755.6<br>0 | -<br>2,082<br>,806.<br>27 | 920,1<br>82,14<br>7.31 | 4,899<br>,755.<br>60 |
| 合计 | 878,7<br>01,65<br>6.83 | 58,38<br>8,603.<br>50 |  | 16,24<br>3,537.<br>68 | 361,<br>792.<br>92 |  | 26,<br>53<br>0,8<br>81.<br>75 | 4,899,<br>755.6<br>0 | -<br>2,082<br>,806.<br>27 | 920,1<br>82,14<br>7.31 | 4,899<br>,755.<br>60 |

其他说明

/

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司     | 9,971,617.62  | 15,375,334.75 |
| 青岛蟠龙国际贸易有限公司       | 9,540,000.00  | 9,540,000.00  |
| 三亚华海圆融旅业有限公司       | 8,476,012.13  | 8,476,012.13  |
| 海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司 | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  |
| 海南嘉乐潭农业科技有限公司      | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |
| 云南勐腊农村商业银行股份有限公司   | 100,888.00    | 100,888.00    |
| 合计                 | 32,088,517.75 | 37,492,234.88 |

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |      |               |
| 1.期初余额             | 36,934,486.22 | 1,209,842.00 |      | 38,144,328.22 |
| 2.本期增加金额           | 300,148.59    |              |      | 300,148.59    |
| (1) 外购             | 48,598.94     |              |      | 48,598.94     |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |              |      |               |

|             |               |              |               |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| (3) 企业合并增加  |               |              |               |
| (4) 汇率变动    | 251,549.65    |              | 251,549.65    |
| 3.本期减少金额    |               |              |               |
| (1) 处置      |               |              |               |
| (2) 其他转出    |               |              |               |
| 4.期末余额      | 37,234,634.81 | 1,209,842.00 | 38,444,476.81 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |              |               |
| 1.期初余额      | 14,946,661.81 | 365,430.21   | 15,312,092.02 |
| 2.本期增加金额    | 1,132,604.15  | 24,261.28    | 1,156,865.43  |
| (1) 计提或摊销   | 1,132,604.15  | 24,261.28    | 1,156,865.43  |
| 3.本期减少金额    |               |              |               |
| (1) 处置      |               |              |               |
| (2) 其他转出    |               |              |               |
| 4.期末余额      | 16,079,265.96 | 389,691.49   | 16,468,957.45 |
| 三、减值准备      |               |              |               |
| 1.期初余额      |               |              |               |
| 2.本期增加金额    |               |              |               |
| (1) 计提      |               |              |               |
| 3.本期减少金额    |               |              |               |
| (1) 处置      |               |              |               |
| (2) 其他转出    |               |              |               |
| 4.期末余额      |               |              |               |
| 四、账面价值      |               |              |               |
| 1.期末账面价值    | 21,155,368.85 | 820,150.51   | 21,975,519.36 |
| 2.期初账面价值    | 21,987,824.41 | 844,411.79   | 22,832,236.20 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,070,835,456.14 | 1,803,155,889.43 |
| 固定资产清理 | 790,375.39       |                  |
| 合计     | 2,071,625,831.53 | 1,803,155,889.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具          | 电子及其他设备        | 合计               |
|---------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： |                |              |               |                |                  |
| 1.期初余额  | 2,248,421,703. | 697,198,144. | 91,617,633.34 | 290,774,692.70 | 3,328,012,174.07 |

|            |                  |                |               |                |                  |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
|            | 53               | 50             |               |                |                  |
| 2.本期增加金额   | 314,808,551.98   | 82,729,147.59  | 8,477,750.17  | 43,219,315.45  | 449,234,765.19   |
| (1) 购置     | 3,313,170.23     | 30,199,534.56  | 3,978,458.79  | 29,640,504.66  | 67,131,668.24    |
| (2) 在建工程转入 | 272,951,881.75   | 44,244,513.03  | 4,411,191.38  | 13,120,082.79  | 334,727,668.95   |
| (3) 企业合并增加 | 38,543,500.00    | 8,285,100.00   | 88,100.00     | 458,728.00     | 47,375,428.00    |
| (4) 汇率变动   |                  |                |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   | 15,333,237.56    | 9,947,363.75   | 2,729,793.90  | 6,977,176.53   | 34,987,571.74    |
| (1) 处置或报废  | 14,022,377.88    | 9,113,979.60   | 2,425,978.12  | 5,912,271.47   | 31,474,607.07    |
| (2) 汇率变动   | 1,310,859.68     | 833,384.15     | 303,815.78    | 1,064,905.06   | 3,512,964.67     |
| 4.期末余额     | 2,547,897,017.95 | 769,979,928.34 | 97,365,589.61 | 327,016,831.62 | 3,742,259,367.52 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 812,703,656.32   | 345,730,271.61 | 55,543,985.08 | 205,393,524.35 | 1,419,371,437.36 |
| 2.本期增加金额   | 114,188,836.94   | 38,532,027.23  | 6,278,405.71  | 8,880,426.88   | 167,879,696.76   |
| (1) 计提     | 107,465,802.26   | 36,925,066.23  | 6,249,305.71  | 8,670,766.22   | 159,310,940.42   |
| (2) 企业合并增加 | 6,723,034.68     | 1,606,961.00   | 29,100.00     | 209,660.66     | 8,568,756.34     |
| 3.本期减少金额   | 6,751,686.29     | 6,807,877.33   | 1,979,198.05  | 6,409,030.77   | 21,947,792.44    |
| (1) 处置或报废  | 6,142,618.25     | 6,665,885.25   | 1,775,420.62  | 5,584,976.64   | 20,168,900.76    |
| (2) 汇率变动   | 609,068.04       | 141,992.08     | 203,777.43    | 824,054.13     | 1,778,891.68     |
| 4.期末余额     | 920,140,806.97   | 377,454,421.51 | 59,843,192.74 | 207,864,920.46 | 1,565,303,341.68 |
| 三、减值准备     |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 30,947,745.70    | 73,381,040.49  | 27,837.00     | 1,128,224.09   | 105,484,847.28   |
| 2.本期增加金额   | 421,443.29       | 214,279.13     |               |                | 635,722.42       |
| (1) 计提     | 353,867.57       | 214,279.13     |               |                | 568,146.70       |
| (2) 其他     | 67,575.72        |                |               |                | 67,575.72        |
| 3.本期减少金额   |                  |                |               |                |                  |
| (1) 处置或报废  |                  |                |               |                |                  |
| 4.期末余额     | 31,369,188.99    | 73,595,319.62  | 27,837.00     | 1,128,224.09   | 106,120,569.70   |
| 四、账面价值     |                  |                |               |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 1,596,387,021.99 | 318,930,187.21 | 37,494,559.87 | 118,023,687.07 | 2,070,835,456.14 |
| 2.期初账面价值   | 1,404,770,301.51 | 278,086,832.40 | 36,045,811.26 | 84,252,944.26  | 1,803,155,889.43 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 132,426,768.00 | 57,540,939.75 | 12,457,766.23 | 62,428,062.02 |    |
| 机器设备   | 88,406,780.61  | 42,414,786.13 | 36,231,344.05 | 9,760,650.43  |    |

|         |                |                |               |               |  |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|
| 运输工具    | 865,851.18     | 770,097.60     | 15,911.82     | 79,841.76     |  |
| 电子设备及其他 | 18,469,502.91  | 13,803,346.53  | 2,308,373.18  | 2,357,783.20  |  |
| 合计      | 240,168,902.70 | 114,529,170.01 | 51,013,395.28 | 74,626,337.41 |  |

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因    |
|-------------|----------------|---------------|
| 各公司构筑物      | 712,109,594.74 | 简易构筑物无法办理产权证书 |
| 可可美家厂房      | 22,232,750.99  | 正在办理          |
| 深加工产业园厂房及宿舍 | 31,694,606.03  | 尚未验收决算        |
| 华热亚厂房       | 4,626,813.05   | 正在办理          |

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

/

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 277,696,695.76 | 227,747,647.58 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 277,696,695.76 | 227,747,647.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 在建工程 | 277,696,695.76 |      | 277,696,695.76 | 227,747,647.58 |      | 227,747,647.58 |
| 合计   | 277,696,695.76 |      | 277,696,695.76 | 227,747,647.58 |      | 227,747,647.58 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称               | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 研发实验楼项目            | 34,245,000.00  | 33,171,126.06 | 1,010,335.63   | 34,181,461.69  |          |                | 99.81          | 完工   |           |              |             | 自筹   |
| 基地分公司林间小型道桥建设等零星项目 | 335,927,000.00 | 98,273,925.12 | 188,483,047.45 | 181,744,562.64 |          | 105,012,409.93 | 85.36          | 部分完工 |           |              |             | 自筹   |
| 深加工宿舍库房及园区配套       | 19,122,800.00  | 7,521,506.17  | 5,334,822.45   | 11,131,543.52  |          | 1,724,785.10   | 67.23          | 部分完工 |           |              |             | 自筹   |
| 林产分公司设备技术改造        | 16,769,070.00  | 5,015,328.69  | 2,489,602.54   | 5,888,578.32   |          | 1,616,352.91   | 44.75          | 部分完工 |           |              |             | 自筹   |
| 保国热带田园项目           | 45,620,300.00  | 19,018,769.10 | 19,650,789.66  | -              |          | 38,669,558.76  | 84.76          | 部分完工 |           |              |             | 自筹   |
| 橡胶加工厂改扩建           | 195,295,800.00 | 27,420,800.70 | 138,708,102.53 | 91,875,598.38  |          | 74,253,304.85  | 85.07          | 部分完工 |           |              |             | 自筹   |

|               |                    |                        |                        |                        |  |                    |           |                  |  |  |   |        |
|---------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|--------------------|-----------|------------------|--|--|---|--------|
| 可可美家厂区<br>改扩建 | 14,462,000.<br>00  | 5,722,<br>873.3<br>3   | 4,431<br>,337.<br>89   | 7,681,<br>895.23       |  | 2,472,315.99       | 70.<br>21 | 部<br>分<br>完<br>工 |  |  |   | 自<br>筹 |
| 合计            | 661,441,970.<br>00 | 196,1<br>44,32<br>9.17 | 360,1<br>08,03<br>8.15 | 332,50<br>3,639.<br>78 |  | 223,748,727.<br>54 | /         | /                |  |  | / | /      |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 种植业                  |                      | 畜牧<br>养殖业 |        | 林业     |        | 水产<br>业 |        | 合计                   |
|---------------|----------------------|----------------------|-----------|--------|--------|--------|---------|--------|----------------------|
|               | 未成熟性生物资<br>产         | 成熟性生物资产              | 类<br>别    | 类<br>别 | 类<br>别 | 类<br>别 | 类<br>别  | 类<br>别 |                      |
| 一、账面原值        |                      |                      |           |        |        |        |         |        |                      |
| 1. 期初余额       | 3,006,712,931.9<br>1 | 4,287,533,439.5<br>0 |           |        |        |        |         |        | 7,294,246,371.4<br>1 |
| 2. 本期增加金<br>额 | 710,362,202.58       | 343,899,203.03       |           |        |        |        |         |        | 1,054,261,405.6<br>1 |
| (1) 外购        | 73,052,234.21        | 41,161,186.08        |           |        |        |        |         |        | 114,213,420.29       |
| (2) 自行培育      | 637,309,968.37       | 302,738,016.95       |           |        |        |        |         |        | 940,047,985.32       |
| 3. 本期减少金<br>额 | 326,351,172.59       | 89,914,033.54        |           |        |        |        |         |        | 416,265,206.13       |
| (1) 处置        | 23,613,155.64        | 89,914,033.54        |           |        |        |        |         |        | 113,527,189.18       |
| (2) 其他        |                      |                      |           |        |        |        |         |        |                      |
| (3) 转<br>入成熟  | 302,738,016.95       |                      |           |        |        |        |         |        | 302,738,016.95       |
| 4. 期末余额       | 3,390,723,961.9<br>0 | 4,541,518,608.9<br>9 |           |        |        |        |         |        | 7,932,242,570.8<br>9 |
| 二、累计折旧        |                      |                      |           |        |        |        |         |        |                      |
| 1. 期初余额       |                      | 1,286,215,668.8<br>9 |           |        |        |        |         |        | 1,286,215,668.8<br>9 |
| 2. 本期增加金<br>额 |                      | 99,101,843.13        |           |        |        |        |         |        | 99,101,843.13        |
| (1) 计提        |                      | 99,101,843.13        |           |        |        |        |         |        | 99,101,843.13        |
| 3. 本期减少金<br>额 |                      | 44,539,112.39        |           |        |        |        |         |        | 44,539,112.39        |

|           |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
|-----------|------------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| (1) 处置    |                  | 44,539,112.39    |  |  |  |  |  | 44,539,112.39    |
| (2) 其他    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| 4. 期末余额   |                  | 1,340,778,399.63 |  |  |  |  |  | 1,340,778,399.63 |
| 三、减值准备    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| 1. 期初余额   | 918,481.00       |                  |  |  |  |  |  | 918,481.00       |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| (1) 处置    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| (2) 其他    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| 4. 期末余额   | 918,481.00       |                  |  |  |  |  |  | 918,481.00       |
| 四、账面价值    |                  |                  |  |  |  |  |  |                  |
| 1. 期末账面价值 | 3,389,805,480.90 | 3,200,740,209.36 |  |  |  |  |  | 6,590,545,690.26 |
| 2. 期初账面价值 | 3,005,794,450.91 | 3,001,317,770.61 |  |  |  |  |  | 6,007,112,221.52 |

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团橡胶林木 255.57 万余亩，其他经济林木 32.90 万余亩。

本集团与生物资产相关的风险主要为台风等自然灾害风险，本集团与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订橡胶树综合保险合同，约定保费 1.36 亿元，有效地控制了该部分风险的可能损失额度。

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

适用  不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术          | 合计             |
|------------|----------------|-----|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |                |                |
| 1. 期初余额    | 307,547,117.91 |     | 108,046,137.82 | 415,593,255.73 |
| 2. 本期增加金额  | 27,617,356.00  |     | 5,129,987.76   | 32,747,343.76  |
| (1) 购置     |                |     | 5,129,987.76   | 5,129,987.76   |
| (2) 内部研发   |                |     |                | -              |
| (3) 企业合并增加 | 27,617,356.00  |     |                | 27,617,356.00  |

|            |                |  |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 3.本期减少金额   | 190,602.81     |  | 38,631.28      |  | 229,234.09     |
| (1)处置      |                |  |                |  |                |
| (2) 汇率变动   | 190,602.81     |  | 38,631.28      |  | 229,234.09     |
| 4.期末余额     | 334,973,871.10 |  | 113,137,494.30 |  | 448,111,365.40 |
| 二、累计摊销     |                |  |                |  |                |
| 1.期初余额     | 63,530,820.90  |  | 20,968,436.76  |  | 84,499,257.66  |
| 2.本期增加金额   | 7,237,393.28   |  | 6,597,194.29   |  | 13,834,587.57  |
| (1) 计提     | 7,162,383.89   |  | 6,597,194.29   |  | 13,759,578.18  |
| (2) 企业合并增加 | 75,009.39      |  |                |  | 75,009.39      |
| 3.本期减少金额   | 14,434.59      |  | 19,103.29      |  | 33,537.88      |
| (1)处置      |                |  |                |  |                |
| (2) 汇率变动   | 14,434.59      |  | 19,103.29      |  | 33,537.88      |
| 4.期末余额     | 70,753,779.59  |  | 27,546,527.76  |  | 98,300,307.35  |
| 三、减值准备     |                |  |                |  |                |
| 1.期初余额     |                |  | 4,750,000.00   |  | 4,750,000.00   |
| 2.本期增加金额   |                |  |                |  |                |
| (1) 计提     |                |  |                |  |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |                |  |                |
| (1)处置      |                |  |                |  |                |
| 4.期末余额     |                |  | 4,750,000.00   |  | 4,750,000.00   |
| 四、账面价值     |                |  |                |  |                |
| 1.期末账面价值   | 264,220,091.51 |  | 80,840,966.54  |  | 345,061,058.05 |
| 2.期初账面价值   | 244,016,297.01 |  | 82,327,701.06  |  | 326,343,998.07 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少 |      | 期末余额         |
|-----------------|------------|--------------|------|------|--------------|
|                 |            | 企业合并形成的      | 处置   | 汇率变动 |              |
| 普洱锦森木业有限公司      | 1.61       |              |      |      | 1.61         |
| 昌江世宇实业有限公司      | 187,459.27 |              |      |      | 187,459.27   |
| 青岛飞橡国际物流有限公司    |            | 1,284,149.43 |      |      | 1,284,149.43 |
| 江城县成明橡胶有限公司     |            | 1,298,050.91 |      |      | 1,298,050.91 |



|                                |                |              |  |            |                |
|--------------------------------|----------------|--------------|--|------------|----------------|
|                                |                |              |  |            | 1              |
| 海胶鲍海生态实业(海南)有限公司               | 2,150,150.00   |              |  |            | 2,150,150.00   |
| 云南陆航物流服务有限公司                   | 3,486,841.62   |              |  |            | 3,486,841.62   |
| HwahYangAgroIndustriesSdn.Bhd. | 3,751,939.88   |              |  | 179,256.98 | 3,572,682.90   |
| 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司             | 9,017,998.49   |              |  |            | 9,017,998.49   |
| 达维天然橡胶(云南)有限公司                 | 10,046,760.21  |              |  |            | 10,046,760.21  |
| 西双版纳华热亚橡胶有限公司                  | 11,475,766.99  |              |  |            | 11,475,766.99  |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司                  | 96,451,864.15  |              |  |            | 96,451,864.15  |
| R1InternationalPte.Ltd.        | 108,020,311.92 |              |  |            | 108,020,311.92 |
| 合计                             | 244,589,094.14 | 2,582,200.34 |  | 179,256.98 | 246,992,037.50 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
|                    |               | 计提            | 处置   |               |
| 西双版纳华热亚橡胶有限公司      | 11,475,766.99 |               |      | 11,475,766.99 |
| 达维天然橡胶(云南)有限公司     | 10,046,760.21 |               |      | 10,046,760.21 |
| 海胶鲍海生态实业(海南)有限公司   | 2,150,150.00  |               |      | 2,150,150.00  |
| 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司 | 9,017,998.49  |               |      | 9,017,998.49  |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司      | 34,099,800.00 | 19,768,400.00 |      | 53,868,200.00 |
| 普洱锦森木业有限公司         | 1.61          |               |      | 1.61          |
| 合计                 | 66,790,477.30 | 19,768,400.00 |      | 86,558,877.30 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

商誉的减值测试过程: ①截至2020年12月31日,江苏爱德福乳胶制品有限公司资产组(含商誉)的可收回金额为31,604.62万元,资产组的账面价值(含商誉)为36,991.44万元,其中商誉账面价值为4,258.37万元,资产组(含商誉)的可回收金额少于资产组的账面价值(含商誉),因此本年需计提减值准备。

资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，并采用 16.75% 的折现率。资产组超过 5 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算，该递增的增长率根据 2.44% 通货膨胀率考虑。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

②截至 2020 年 12 月 31 日，R1 International Pte. Ltd. 资产组（含商誉）的可收回金额为 64,166.10 万元，资产组的账面价值（含商誉）为 47,624.53 万元，其中商誉账面价值为 10,802.03 万元，资产组（含商誉）可收回金额大于资产组（含商誉）账面价值，因为无需计提减值准备。

资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，并采用 7.64% 的折现率。资产组超过 5 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算，该递增的增长率根据 2.44% 通货膨胀率考虑。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋及土地租金  | 17,624,632.85 | 9,190,078.93  | 3,455,543.78 |        | 23,359,168.00 |
| 租入固定资产改良 | 1,114,561.11  | 4,335,335.71  | 775,757.02   |        | 4,674,139.80  |
| 其他长期待摊费用 | 1,258,512.60  | 9,278,153.37  | 3,908,666.00 |        | 6,627,999.97  |
| 合计       | 19,997,706.56 | 22,803,568.01 | 8,139,966.80 |        | 34,661,307.77 |

其他说明：

/

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 229,635,592.14 | 55,705,578.52 | 235,942,373.57 | 58,022,699.32 |
| 内部交易未实现利润 |                |               | 515,365.23     | 128,841.31    |
| 可抵扣亏损     | 148,649,588.75 | 36,893,614.26 | 201,923,851.50 | 50,129,549.01 |

|                   |                |                |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 存货价值计量            | 54,192,106.12  | 7,646,652.25   | 20,612,089.81  | 3,688,686.68   |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 76,350.00      | 19,087.50      | 5,681,650.00   | 1,420,412.50   |
| 预提费用              | 8,844,782.52   | 2,128,500.69   | 4,090,194.89   | 985,283.61     |
| 折旧差异              | 3,705,823.48   | 891,529.71     |                |                |
| 其他                |                |                | 767,764.69     | 184,262.37     |
| 合计                | 445,104,243.01 | 103,284,962.93 | 469,533,289.69 | 114,559,734.80 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                   | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   | 151,311,908.06 | 37,525,989.96 | 165,118,655.33 | 40,956,789.60 |
| 其他债权投资公允价值变动      |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |                |               |                |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 45,811,234.33  | 11,295,046.29 | 11,929,545.31  | 2,868,815.53  |
| 折旧差异              | 7,806,370.79   | 1,873,527.16  | 10,641,411.77  | 2,832,587.99  |
| 其他                | 434,310.39     | 73,835.77     |                |               |
| 合计                | 205,363,823.57 | 50,768,399.18 | 187,689,612.41 | 46,658,193.12 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异       |                |                |
| 可抵扣亏损          | 454,874,627.14 | 225,497,086.59 |
| 资产减值准备         | 451,152,663.44 | 418,619,672.64 |
| 衍生金融工具（套期保值工具） |                | 1,500,172.71   |
| 合计             | 906,027,290.58 | 645,616,931.94 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份     | 期末金额 | 期初金额          | 备注 |
|--------|------|---------------|----|
| 2020 年 |      | 58,596,315.30 |    |

|        |                |                |   |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2021 年 | 84,159,850.38  | 27,903,421.15  |   |
| 2022 年 | 36,787,863.00  | 88,803,131.47  |   |
| 2023 年 | 64,983,544.03  | 42,305,337.63  |   |
| 2024 年 | 112,754,977.27 | 7,888,881.04   |   |
| 2025 年 | 156,188,392.46 |                |   |
| 合计     | 454,874,627.14 | 225,497,086.59 | / |

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 合同取得成本  |                |      |                |                |      |                |
| 合同履约成本  |                |      |                |                |      |                |
| 应收退货成本  |                |      |                |                |      |                |
| 合同资产    |                |      |                |                |      |                |
| 增值税留抵税额 | 228,811,943.85 |      | 228,811,943.85 | 273,246,841.39 |      | 273,246,841.39 |
| 长期资产预付款 | 14,679,251.77  |      | 14,679,251.77  | 30,833,070.92  |      | 30,833,070.92  |
| 关联方借款   | 1,437,970.51   |      | 1,437,970.51   | 1,877,951.18   |      | 1,877,951.18   |
| 合计      | 244,929,166.13 |      | 244,929,166.13 | 305,957,863.49 |      | 305,957,863.49 |

其他说明：

/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                  |                  |
| 抵押借款 | 241,695,398.00   | 522,308,484.67   |
| 保证借款 | 90,062,738.54    | 644,546,654.28   |
| 信用借款 | 1,218,278,011.19 | 1,620,762,622.63 |
| 银行透支 | 11,102,666.03    | 20,359,716.35    |
| 其他借款 |                  | 276,068,597.69   |
| 合计   | 1,561,138,813.76 | 3,084,046,075.62 |

短期借款分类的说明：

本集团信用借款分别为本公司借款，金额为人民币 1,050,000,000.00 元；本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.借款，金额为人民币 68,465,371.15 元；本集团子公司上海龙橡国际贸易有限公司未到期附追索权的银行承兑汇票贴现金额 8,003,950.50 元；本集团孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司未到期附追索权的银行承兑汇票贴现金额 91,808,689.54 元。

本集团抵押借款分别为本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.借款，金额为人民币

163,396,598.00 元；本集团孙公司 R1International(Americas),Inc.借款，金额为人民币 78,298,800.00 元，本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.以其自身的部分存货和应收账款作为借款的抵押。

本集团保证借款分别为本集团子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款，金额为人民币 20,000,000.00 元；本集团子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款，金额为人民币 20,000,000.00 元；本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司借款，金额为人民币 10,000,000.00 元；本集团孙公司青岛龙胶国际贸易有限公司借款，金额为人民币 7,220,339.50 元，上述借款均由本公司提供担保；本集团孙公司 R1DeltaCISPte.Ltd.借款，金额为人民币 31,232,373.44 元；本集团孙公司 HwahYangAgroIndustriesSdn.Bhd.借款人民币 1,610,025.60 元，该两笔借款由本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.提供担保。

本集团银行透支借款分别为本集团子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司借款，金额为人民币 31,241.81 元；本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.借款，金额为人民币 11,071,424.22 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 远期商品合约   | 116,297,645.09 | 107,114,599.54 |
| 期货合约     | 22,434,831.19  | 1,065,195.98   |
| 远期外汇买卖合约 | 6,692,583.41   | 679,335.38     |
| 合计       | 145,425,059.69 | 108,859,130.90 |

其他说明：

/

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 605,648,710.73 | 436,379,705.87 |
| 1 至 2 年 | 11,056,610.21  | 34,433,276.78  |
| 2 至 3 年 | 9,303,667.27   | 20,230,060.63  |
| 3 年以上   | 41,957,546.74  | 91,713,103.28  |
| 合计      | 667,966,534.95 | 582,756,146.56 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| /  | /    | /         |
| 合计 | /    | /         |

本集团本报告年末账龄超过 1 年的重要应付账款金额为 31,754,041.08 元，未偿还或结转的原因主要系未到结算期。

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 45,237,019.68  | 60,827,974.82  |
| 1 至 2 年 | 29,662,824.62  | 37,154,939.42  |
| 2 至 3 年 | 26,860,388.96  | 221,561.44     |
| 3 年以上   | 2,288,469.24   | 2,688,235.63   |
| 合计      | 104,048,702.50 | 100,892,711.31 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| /  | /    | /         |
| 合计 | /    | /         |

本集团本报告年末账龄超过 1 年的重要预收款项余额为 18,860,341.33 元，未偿还或结转的原因系未到租赁结束期。

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 278,588,116.72 | 125,484,243.11 |
| 合计    | 278,588,116.72 | 125,484,243.11 |

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |                |                  |                  |                |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 227,970,915.59 | 1,587,579,975.06 | 1,553,242,114.18 | 262,308,776.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 146,203.27     | 14,452,130.41    | 14,537,682.69    | 60,650.99      |
| 三、辞退福利         | 1,276,829.68   | 1,009,300.79     | 2,138,700.50     | 147,429.97     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 229,393,948.54 | 1,603,041,406.26 | 1,569,918,497.37 | 262,516,857.43 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 191,153,322.46 | 1,436,140,950.09 | 1,408,683,794.71 | 218,610,477.84 |
| 二、职工福利费       |                | 14,236,770.96    | 14,204,029.33    | 32,741.63      |
| 三、社会保险费       | 1,386,281.73   | 50,494,316.09    | 51,384,581.74    | 496,016.08     |
| 其中：医疗保险费      | 903,525.62     | 50,138,315.49    | 50,952,827.28    | 89,013.83      |
| 工伤保险费         | 136,277.61     | 229,376.17       | 303,203.97       | 62,449.81      |
| 生育保险费         | 346,478.50     | 126,624.43       | 128,550.49       | 344,552.44     |
| 四、住房公积金       | 3,441,865.29   | 28,927,450.91    | 30,489,439.35    | 1,879,876.85   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 31,989,446.11  | 56,848,996.70    | 47,598,895.72    | 41,239,547.09  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 八、其他短期薪酬      |                | 931,490.31       | 881,373.33       | 50,116.98      |
| 合计            | 227,970,915.59 | 1,587,579,975.06 | 1,553,242,114.18 | 262,308,776.47 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 |            | 14,180,697.31 | 14,154,938.13 | 25,759.18 |
| 2、失业保险费  | 146,203.27 | 271,433.10    | 382,744.56    | 34,891.81 |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |           |
| 合计       | 146,203.27 | 14,452,130.41 | 14,537,682.69 | 60,650.99 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 4,498,659.87  | 3,663,685.05  |
| 消费税   |               |               |
| 营业税   |               |               |
| 企业所得税 | 27,967,124.97 | 23,405,894.54 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 个人所得税   | 860,319.21    | 613,227.89    |
| 城市维护建设税 | 697,120.98    | 624,409.56    |
| 其他税种    | 7,329,465.85  | 7,581,870.13  |
| 合计      | 41,352,690.88 | 35,889,087.17 |

其他说明：

/

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 5,683,190.17   | 5,683,190.17   |
| 其他应付款 | 376,839,943.97 | 458,296,270.75 |
| 合计    | 382,523,134.14 | 463,979,460.92 |

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

/

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 209,890,462.65 | 312,753,627.04 |
| 暂借款     | 39,477,680.07  | 59,746,329.06  |
| 保证金及押金等 | 127,471,801.25 | 85,796,314.65  |
| 合计      | 376,839,943.97 | 458,296,270.75 |



**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| /  | /    | /         |
| 合计 | /    | /         |

本集团本报告年末账龄超过 1 年的重要其他应付款余额为 25,858,142.70 元，未偿还或结转的原因为未到结算期。

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 44,132,338.02 | 926,134,382.54 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |                |
| 1 年内到期的租赁负债  |               |                |
| 合计           | 44,132,338.02 | 926,134,382.54 |

其他说明：

/

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券          |                |                |
| 应付退货款           |                |                |
| 青苗补偿及职工安置补偿     | 107,222,972.55 | 142,947,338.91 |
| 运费等相关费用         | 8,150,718.45   | 8,646,790.61   |
| 待转销项税额          | 8,053,280.06   | 7,784,762.83   |
| 短期借款应付利息        | 2,602,617.30   | 4,400,270.01   |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,731,493.33   | 95,943.95      |
| 专业服务费           | 985,227.28     | 848,515.21     |
| 保险赔偿款           |                | 4,362,182.67   |
| 其他              |                | 2,583,798.92   |
| 合计              | 128,746,308.97 | 171,669,603.11 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 372,920,000.00   | 265,670,000.00 |
| 抵押借款 |                  |                |
| 保证借款 |                  |                |
| 信用借款 | 2,670,330,551.43 | 477,081.39     |
| 合计   | 3,043,250,551.43 | 266,147,081.39 |

长期借款分类的说明：

本集团质押借款全部为本公司借款，其中，金额为人民币 240,920,000.00 元的借款的质押物为本公司持有的本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd.71.58%股权，借款利率为年利率 4.90%；金额为人民币 132,000,000.00 元的借款的质押物为本公司持有的本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司 80%股权，借款利率为年利率 4.70%。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

## 专项应付款

### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 期末余额       | 形成原因 |
|----------|-----------|------------|------|
| 对外提供担保   |           |            |      |
| 未决诉讼     | 68,500.00 | 165,015.00 |      |
| 产品质量保证   |           |            |      |
| 重组义务     |           |            |      |
| 待执行的亏损合同 |           |            |      |
| 应付退货款    |           |            |      |
| 其他       |           |            |      |
| 合计       | 68,500.00 | 165,015.00 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

/

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 639,333,115.28 | 291,474,641.90 | 32,058,604.09 | 898,749,153.09 |      |
| 合计   | 639,333,115.28 | 291,474,641.90 | 32,058,604.09 | 898,749,153.09 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目            | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 其他变动        | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|--------------|-------------|---------------|-------------|
| 天然橡胶林基地建设项目财政补贴 | 49,753,367.20 |          |             | 2,168,799.96 | -813,999.96 | 46,770,567.28 | 与资产相关       |
| 2015 年国家林业补贴资金  | 25,126,779.49 |          |             | 1,191,783.96 |             | 23,934,995.53 | 与资产相关       |
| 2016 年中央林业补贴资金  | 17,599,999.90 |          |             | 800,000.04   |             | 16,799,999.86 | 与资产相关       |
| 2011 农业综合开发     | 13,533,332.8  |          |             | 800,000.0    |             | 12,733,332    | 与资          |

|  |                |  |  |              |               |                |      |
|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|------|
| 产业化经营财政补助                              | 9              |  |  | 4            |               | .85            | 产相关  |
| 2010 农业综合开发产业化经营财政补助                   | 12,733,333.09  |  |  | 800,000.04   |               | 11,933,333.05  | 与产相关 |
| 鳊鱼项目财政补贴                               | 2,242,922.19   |  |  | 1,084,999.80 |               | 1,157,922.39   | 与产相关 |
| 标准化抚育技术补助                              | 8,320,000.00   |  |  | 2,085,866.87 |               | 6,234,133.13   | 与产相关 |
| 2017 年中央财政林业改革发展资金                     | 7,306,666.58   |  |  | 320,000.04   |               | 6,986,666.54   | 与产相关 |
| 2015 年中央财政森林抚育补贴金                      | 3,000,000.00   |  |  |              |               | 3,000,000.00   | 与产相关 |
| 高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目                    | 877,777.88     |  |  | 133,333.32   |               | 744,444.56     | 与产相关 |
| 防护林建设基金                                | 266,667.84     |  |  | 66,666.72    |               | 200,001.12     | 与产相关 |
| 2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款（天然橡胶基地建设项目）    | 150,370,000.00 |  |  |              |               | 150,370,000.00 | 与产相关 |
| 2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款（木材战略储备）        | 8,800,000.00   |  |  |              | -5,800,000.00 | 3,000,000.00   | 与产相关 |
| 2018 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款（国家特殊及珍稀林木培育项目） | 4,000,000.00   |  |  | 558,240.00   |               | 3,441,760.00   | 与产相关 |
| 2018 年中央财政林业改革发展资金                     | 34,560,000.00  |  |  | 1,440,000.00 |               | 33,120,000.00  | 与产相关 |
| 2016 年中央财政现代农业生产发展资金（3600 亩乐香油茶项目）     | 2,520,000.00   |  |  |              |               | 2,520,000.00   | 与产相关 |
| 2018 年农垦农业产业发展项目资金（3400 亩油茶种植基地建设项目）   | 3,000,000.00   |  |  |              |               | 3,000,000.00   | 与产相关 |
| 2019 年草原防火等其他农业基础设施专项中央基建投资            | 224,810,000.00 |  |  |              |               | 224,810,000.00 | 与产相关 |

|                           |               |               |  |              |               |               |       |
|---------------------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|---------------|-------|
| 预算拨款                      |               |               |  |              |               |               |       |
| 2019 年农垦产业发展项目资金          | 11,800,000.00 |               |  |              |               | 11,800,000.00 | 与资产相关 |
| 中央预算内投资木材战略储备基地建设         | 520,000.00    |               |  |              |               | 520,000.00    | 与资产相关 |
| 2019 年军工基建军工科研等代编预算       | 1,400,000.00  |               |  |              | -542,673.55   | 857,326.45    | 与资产相关 |
| 其他林业基础设施中央基建投资资金          | 5,000,000.00  |               |  |              |               | 5,000,000.00  | 与资产相关 |
| 2019 年中央财政林业改革发展资金        | 20,000,000.00 |               |  | 864,000.00   |               | 19,136,000.00 | 与资产相关 |
| 自动化、智能化胶园装备的研制与推广应用（课题 2） | 4,150,000.00  |               |  | 934,898.25   |               | 3,215,101.75  | 与资产相关 |
| 年产 4975 吨热带水果种植基地新建项目     | 13,000,000.00 |               |  |              |               | 13,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年中央财政林业补助资金          |               | 20,000,000.00 |  |              |               | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款   |               | 100,000.00    |  |              |               | 100,000.00    | 与资产相关 |
| 2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款   |               | 43,590,000.00 |  |              |               | 43,590,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 农业生产发展资金             |               | 80,000,000.00 |  |              |               | 80,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中央财政 2020 木材战略储备基地建设资金    |               | 5,000,000.00  |  |              |               | 5,000,000.00  | 与资产相关 |
| 珍稀树种保护示范基地建设项目资金          |               | 10,397,154.08 |  |              |               | 10,397,154.08 | 与资产相关 |
| 环保型低蛋白恒门尼粘度天然橡胶           |               | 10,210,000.00 |  |              |               | 10,210,000.00 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴                      |               | 17,939,473.92 |  |              | -8,562,736.73 | 9,376,737.19  | 与资产相关 |
| 其他                        | 7,427,706.09  | 4,338,013.90  |  | 2,039,839.54 |               | 9,725,880.45  | 与资产相关 |
| 2016 年省重大科技               | 3,676,346.37  |               |  |              |               | -3,521,763.   | 与收    |

|                               |                |                |  |               |                |                |       |
|-------------------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|----------------|-------|
| 专项（高）                         |                |                |  |               | 154,582.50     | 87             | 益相关   |
| 2019 年重大科技计划第二批               | 3,000,000.00   |                |  |               | -404,523.26    | 2,595,476.74   | 与收益相关 |
| 2017 年财政专项“高性能天然橡胶生胶研制及工程化”项目 | 538,215.76     |                |  | 491,659.51    |                | 46,556.25      | 与收益相关 |
| 合计                            | 639,333,115.28 | 291,474,641.90 |  | 15,780,088.09 | -16,278,516.00 | 898,749,153.09 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 4,279,427,797.00 |             |    |       |    |    | 4,279,427,797.00 |

其他说明：

/

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,980,588,332.29 |      |              | 4,980,588,332.29 |
| 其他资本公积     | 76,874,132.52    |      | 7,578,232.10 | 69,295,900.42    |
| 合计         | 5,057,462,464.81 |      | 7,578,232.10 | 5,049,884,232.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的减少主要系本集团本年度收购孙公司海南保国热带田园有限公司的少数股权

产生的。

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 期初余额               | 本期发生金额            |                    |                      |         |                   | 税后归属于少数股东         | 期末余额               |
|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                    |                    | 本期所得税前发生额         | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司          |                   |                    |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -532,500.00        | -<br>5,041,924.21 |                    |                      |         | -<br>3,690,994.93 | -<br>1,350,929.28 | -<br>4,223,494.93  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                    | 361,792.92        |                    |                      |         | 361,792.92        |                   | 361,792.92         |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -532,500.00        | -<br>5,403,717.13 |                    |                      |         | -<br>4,052,787.85 | -<br>1,350,929.28 | -<br>4,585,287.85  |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -<br>8,278,118.94  | -159,642.44       |                    |                      |         | -<br>1,456,840.73 | 1,297,198.29      | -<br>9,734,959.67  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 其他债权投资公允价值变动       |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 其他债权投资信用减值准备       |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 现金流量套期储备           |                    |                   |                    |                      |         |                   |                   |                    |
| 外币财务报表折算差额         | -<br>20,079,719.42 | -159,642.44       |                    |                      |         | -<br>1,456,840.73 | 1,297,198.29      | -<br>21,536,560.15 |
| 其他                 | 11,801,600.48      |                   |                    |                      |         |                   |                   | 11,801,600.48      |
| 其他综合收益合计           | -<br>8,810,618.9   | -<br>5,201,566.6  |                    |                      |         | -<br>5,147,83     | -53,730.99        | -<br>13,958        |

|  |   |   |  |  |  |      |  |         |
|--|---|---|--|--|--|------|--|---------|
|  | 4 | 5 |  |  |  | 5.66 |  | ,454.60 |
|--|---|---|--|--|--|------|--|---------|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

/

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 412,328,667.30 | 28,416,251.72 |      | 440,744,919.02 |
| 任意盈余公积 |                |               |      |                |
| 储备基金   |                |               |      |                |
| 企业发展基金 |                |               |      |                |
| 其他     |                |               |      |                |
| 合计     | 412,328,667.30 | 28,416,251.72 |      | 440,744,919.02 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 本期            | 上期              |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -7,642,441.24 | 26,889,385.14   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               | -103,049,216.94 |
| 调整后期初未分配利润            | -7,642,441.24 | -76,159,831.80  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 71,118,691.48 | 135,145,295.96  |
| 减：提取法定盈余公积            | 28,416,251.72 | 19,554,202.20   |
| 提取任意盈余公积              |               |                 |
| 提取一般风险准备              |               |                 |
| 应付普通股股利               | 14,977,990.46 | 47,073,703.20   |
| 转作股本的普通股股利            |               |                 |
| 期末未分配利润               | 20,082,008.06 | -7,642,441.24   |

调整期初未分配利润明细：

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

#### 61、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务 | 15,402,798,527.87 | 14,699,143,368.27 | 13,498,757,782.80 | 12,766,804,618.33 |
| 其他业务 | 341,521,930.71    | 177,978,641.37    | 304,132,450.06    | 148,197,763.30    |
| 合计   | 15,744,320,458.58 | 14,877,122,009.64 | 13,802,890,232.86 | 12,915,002,381.63 |

**(2). 营业收入具体情况**

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 本期发生额             | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------------------|-------|
| 营业收入                            | 15,744,320,458.58 | \     |
| 减：与主营业务无关的业务收入                  |                   | \     |
| 减：不具备商业实质的收入                    |                   |       |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 15,744,320,458.58 | \     |

**(3). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类    | 合计                |
|---------|-------------------|
| 商品类型    | 15,744,320,458.58 |
| 橡胶产品销售  | 15,256,526,153.82 |
| 原木销售    | 146,272,374.05    |
| 其他收入    | 341,521,930.71    |
| 按经营地区分类 | 15,744,320,458.58 |
| 国内地区销售  | 8,638,823,206.39  |
| 国外地区销售  | 7,105,497,252.19  |
| 合计      | 15,744,320,458.58 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

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

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

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为259,983,927.96元，其中：

259,983,927.96元预计将于2021年度确认收入。

其他说明：

/

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 1,718,425.75  | 1,235,171.25  |
| 教育费附加   | 1,012,409.65  | 695,172.52    |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 5,387,615.86  | 6,688,002.75  |
| 土地使用税   | 5,832,840.57  | 7,864,039.06  |
| 车船使用税   |               |               |
| 印花税     | 7,658,335.88  | 8,302,304.28  |
| 地方教育费附加 | 676,587.83    | 527,838.66    |
| 其他      | 323,413.87    | 404,241.56    |
| 合计      | 22,609,629.41 | 25,716,770.08 |

其他说明：

/

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 239,355,357.54 | 230,584,335.63 |
| 职工薪酬  | 48,853,311.09  | 54,063,530.66  |
| 仓储保管费 | 37,286,142.77  | 35,479,691.35  |
| 包装物   | 19,360,824.09  | 24,111,854.79  |
| 销售佣金  | 16,406,728.79  | 17,200,578.77  |
| 电商费用  | 15,626,405.19  |                |
| 装卸费   | 9,000,348.69   | 6,856,332.87   |
| 保险费   | 2,954,105.46   | 3,193,737.00   |
| 差旅费   | 1,846,921.61   | 2,365,370.07   |
| 广告宣传费 | 3,064,341.68   | 916,795.62     |
| 业务费   | 805,353.33     | 602,068.66     |
| 货物代理费 | 11,854,209.76  | 566,850.84     |
| 其他    | 10,741,635.21  | 9,007,317.44   |
| 合计    | 417,155,685.21 | 384,948,463.70 |

其他说明：

/

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 275,920,987.91 | 299,409,056.69 |
| 保险费     | 219,758,828.80 | 258,063,503.28 |
| 折旧费     | 38,649,139.47  | 33,713,865.63  |
| 聘请中介机构费 | 29,501,502.36  | 27,969,343.85  |
| 综合服务费   | 4,199,000.00   | 4,199,000.00   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 修理费   | 11,196,478.22  | 14,971,956.13  |
| 摊销费用  | 10,663,111.22  | 11,461,544.11  |
| 办公费   | 7,716,742.93   | 8,668,183.45   |
| 车辆费用  | 7,314,171.15   | 8,653,046.85   |
| 业务招待费 | 7,211,920.48   | 10,432,526.58  |
| 差旅费   | 6,353,023.21   | 11,301,037.28  |
| 水电物管费 | 6,024,103.66   | 6,910,750.30   |
| 辞退福利  | 1,009,300.79   | 10,725,412.05  |
| 通讯费   | 2,007,503.90   | 1,606,773.11   |
| 会议费   | 700,764.88     | 721,751.52     |
| 其他    | 56,767,504.59  | 63,306,430.92  |
| 合计    | 684,994,083.57 | 772,114,181.75 |

其他说明：

/

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 材料费   | 11,691,509.24 | 19,543,874.84 |
| 工资及附加 | 8,002,293.01  | 3,524,671.73  |
| 折旧及摊销 | 2,226,334.35  | 925,435.16    |
| 委外研发费 | 2,910,489.09  | 624,140.56    |
| 差旅费   | 280,075.92    | 437,313.04    |
| 技术服务费 | 922,220.46    | 5,496,498.02  |
| 其他    | 4,059,544.36  | 1,730,915.78  |
| 合计    | 30,092,466.43 | 32,282,849.13 |

其他说明：

/

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 214,464,609.79 | 179,112,917.77 |
| 减：利息收入 | -57,722,504.50 | -45,913,793.41 |
| 汇兑损失   | -11,373,948.66 | -1,085,446.50  |
| 银行手续费  | 9,259,543.99   | 8,863,700.90   |
| 合计     | 154,627,700.62 | 140,977,378.76 |

其他说明：

/

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 454,524,746.15 | 545,581,486.10 |
| 合计   | 454,524,746.15 | 545,581,486.10 |

其他说明：

与日常活动相关的政府补助

| 补助项目                     | 本年发生额          | 上年发生额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 天然橡胶收入保险补贴(注1)           | 340,795,517.09 | 411,972,050.15 | 与收益相关           |
| 橡胶树综合保险补贴(注2)            | 88,210,777.80  | 88,287,865.96  | 与收益相关           |
| 递延收益转入                   | 14,283,752.42  | 13,752,084.38  | 与资产/收益相关        |
| 天然橡胶基地项目                 | 6,130,429.99   | 27,221,289.96  | 与收益相关           |
| 运保费补助款                   | 1,013,500.00   | 910,700.00     | 与收益相关           |
| 海南省 2019 年中央林木良种<br>培育补贴 |                | 1,000,000.00   | 与收益相关           |
| 天胶品质提升及产业升级关<br>键技术      |                | 643,375.36     | 与收益相关           |
| 2019 年中央财政林业改革发<br>展资金   |                | 600,000.00     | 与收益相关           |
| 其他                       | 4,090,768.85   | 1,194,120.29   | 与收益相关           |
| 合计                       | 454,524,746.15 | 545,581,486.10 |                 |

注 1.天然橡胶收入保险补贴：2019 年 8 月 12 日本集团与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订天然橡胶收入保险合同，约定保费总计 283,957,643.96 元。根据《2018 年海南省农业保险工作实施方案》，总保险费的 60%即 170,374,586.38 元，由本集团承担，其余的 40%部分的保险费由海南省财政厅补贴，即人民币 113,583,057.58 元。财政补贴部分保费由本集团负责向海南省财政厅申请拨付。保险期间为 2019 年 8 月 13 日至 2020 年 8 月 12 日，保险标的为天然橡胶树生产的天然橡胶干胶，有效开割橡胶林为 28,942,193 株，因此本集团按保费总额分月确认管理费用，本期根据天然橡胶树生产的干胶数量和补偿单价确认保险合同所对应的 170,481,706.01 元，因病虫害确认所对应的其他收益 104,637,808.00 元。

2020 年 8 月 12 日本集团与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司及中国太平洋财产保险股份有限公司海南省分公司签订天然橡胶收入保险合同，约定保费总计 287,492,295.55 元。根据《2018 年海南省农业保险工作实施方案》，总保险费的 60%即 172,495,377.33 元，由本集团承担，其余的 40%部分的保险费由海南省财政厅补贴，即人民币 114,996,918.22 元。财政补贴部分保费由本集团负责向海南省财政厅申请拨付。保险期间为 2020 年 8 月 13 日至 2021 年 8 月 12 日，保险标的为天然橡胶树生产的天然橡胶干胶，有效开割橡胶林为 29,302,460 株，因此本集团按保费总额分月确认管理费用，本期根据天然橡胶树生产的干胶数量和补偿单价确认保险合同所对应的其他收益 65,676,003.08 元。

注 2.橡胶树综合保险补贴：2019 年 12 月本集团与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订橡胶树综合保险统保项目合同，约定保费总计 135,708,888.84 元。根据《2018 年海南省农业保险工作实施方案》规定，公司自行承担保费 35%（47,498,111.10 元）、中央财政补贴和海南省财政补贴分别补贴 40%和 25%（分别为 54,283,555.54 元和 33,927,222.20 元，共计 88,210,777.74 元），并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。2020 年保险合同责任期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，因此 2020 年 1 月起本集团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其他收益，本年确认保险合同所对应的其他收益 88,210,777.80 元。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 16,243,537.68 | 9,843,046.84  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | 19,811,386.07 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               | 917,786.88    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |

|                           |                 |               |
|---------------------------|-----------------|---------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入          |                 |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入        |                 |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          | -322,778,150.45 | 56,106,117.48 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益         |                 |               |
| 处置债权投资取得的投资收益             |                 |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益           |                 |               |
| 理财收益                      | 5,323,172.51    | 7,692,589.10  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |                 | -134,811.14   |
| 合计                        | -301,211,440.26 | 94,236,115.23 |

其他说明：

/

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产              | 97,999,287.12  | -7,748,068.02  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 97,999,287.12  | -7,748,068.02  |
| 交易性金融负债              | -33,519,552.43 | -57,251,568.65 |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |                |                |
| 合计                   | 64,479,734.69  | -64,999,636.67 |

其他说明：

/

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   |                |                |
| 应收账款坏账损失   | -10,493,413.20 | -19,777,541.87 |
| 其他应收款坏账损失  | 2,402,707.12   | -36,489,392.13 |
| 债权投资减值损失   |                |                |
| 其他债权投资减值损失 |                |                |
| 长期应收款坏账损失  |                |                |
| 合同资产减值损失   |                |                |
| 合计         | -8,090,706.08  | -56,266,934.00 |

其他说明：

/

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -52,805,099.15 | -16,016,430.12 |
| 三、长期股权投资减值损失        | -4,899,755.60  |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 四、投资性房地产减值损失  |                |                |
| 五、固定资产减值损失    | -568,146.70    |                |
| 六、工程物资减值损失    |                |                |
| 七、在建工程减值损失    |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失 |                |                |
| 九、油气资产减值损失    |                |                |
| 十、无形资产减值损失    |                |                |
| 十一、商誉减值损失     | -19,768,400.00 | -54,745,127.86 |
| 十二、其他         |                |                |
| 合计            | -78,041,401.45 | -70,761,557.98 |

其他说明：

/

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） | 3,152,552.45 | 1,198,668.15 |
| 合计                | 3,152,552.45 | 1,198,668.15 |

其他说明：

/

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          | 计入当期非经常性损益的金额  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 |                |                |                |
| 其中：固定资产处置利得 |                |                |                |
| 无形资产处置利得    |                |                |                |
| 债务重组利得      |                |                |                |
| 非货币性资产交换利得  |                |                |                |
| 接受捐赠        |                |                |                |
| 政府补助        | 10,887,920.61  | 6,015,114.11   | 10,887,920.61  |
| 征地补偿款（注1）   | 207,350,458.69 | 68,497,652.66  | 207,350,458.69 |
| 社会保险费（注2）   | 124,345,131.72 | 35,635,524.95  | 124,345,131.72 |
| 赔偿款收入       | 53,302,984.94  | 57,563,448.15  | 53,302,984.94  |
| 罚没收入        | 4,307,098.52   | 4,638,100.52   | 4,307,098.52   |
| 非流动资产毁损报废利得 | 464,757.49     | 95,665.42      | 464,757.49     |
| 盘盈利得        | 48,305.18      | 1,146,028.45   | 48,305.18      |
| 其他          | 11,878,283.35  | 14,864,636.72  | 11,878,283.35  |
| 合计          | 412,584,940.50 | 188,456,170.98 | 412,584,940.50 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目                    | 本期发生金额        | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 疫情薪酬补贴                  | 1,758,053.39  |              | 与收益相关       |
| 递延收益转入                  | 1,496,335.67  |              | 与资产/收益相关    |
| 2018 年非车用汽油机动车辆通行附加费补贴  | 1,320,235.80  |              | 与收益相关       |
| 天长市经信局奖励金（天长市三十强企业奖励）   | 945,000.00    |              | 与收益相关       |
| 公益林管护费                  | 723,900.00    | 815,780.74   | 与收益相关       |
| 2020 年中央财政林业改革发展资金      | 600,000.00    |              | 与收益相关       |
| 战疫情、稳外贸”突出贡献奖励          | 481,000.00    |              | 与收益相关       |
| 以工代训补贴                  | 474,400.00    |              | 与收益相关       |
| 省级、市级高新技术企业政府补贴款        | 400,000.00    |              | 与收益相关       |
| 鲜乳胶原料流体计量和干含快速检测研发      | 272,265.00    |              | 与收益相关       |
| 政府补贴-2019 年度扬州市“绿扬金凤计划” | 250,000.00    |              | 与收益相关       |
| 碟片式胶乳分离机状态检测及故障诊断系统研发   | 233,163.93    |              | 与收益相关       |
| 景洪市科学技术和工业信息化局补助资金      | 210,000.00    |              | 与收益相关       |
| 增值税退税                   | 206,022.86    |              | 与收益相关       |
| 澄迈县财政局项目建设扶持资金          |               | 1,404,153.00 | 与收益相关       |
| 新三板挂牌奖励                 |               | 1,200,000.00 | 与收益相关       |
| 陵水就业局返还困难企业             |               | 1,047,313.92 | 与收益相关       |
| 2019 年省工业和信息化发展专项资金     |               | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 2018 年新增实绩奖             |               | 189,100.00   | 与收益相关       |
| 其他                      | 1,517,543.96  | 1,158,766.45 | 与收益相关       |
| 合计                      | 10,887,920.61 | 6,015,114.11 |             |

其他说明：

适用 不适用

注 1.因政府收回本集团租用土地，给予本集团一次性土地附着青苗补偿及职工安置补偿。本集团在收到补偿款时在其他流动负债反映，日常清理费用直接列支，在完成地上附着物的清理时将尚未使用的款项扣除损失的金额作为营业外收入。本报告期内转入到营业外收入的主要清理项目为：

根据《关于同意儋州市政府收回西培分公司 440.49 亩胶园土地用作白沙快速出口路项目用地的批复》（琼垦企发[2018]275 号），儋州市人民政府收回西培分公司 440.49 亩胶园土地，协议中土地补偿款、职工安置费金额 32,357,514.42 元（土地补偿费 15408340.20 元，职工安置费 16,949,174.22 元），本年确认营业外收入 16,298,626.67 元。

根据《关于同意儋州市政府收回西联分公司 354.51 亩胶园土地用作固体废弃物资源化利用中心项目用地的批复》（琼垦企发〔2019〕342 号），儋州市人民政府收回西联分公司 354.51 亩胶园土地，协议中土地补偿款、职工安置费金额 26,041,595.58 元（土地补偿费 12,400,759.80 元，职工安置费 13,640,835.78 元），本年确认营业外收入 13,640,835.78 元。

根据《关于同意临高县人民政府收回海胶集团红华分公司 348.17 亩胶园土地的批复》（琼垦企发〔2019〕520 号），临高县人民政府收回红华分公司 348.17 亩胶园土地用于 G360 文昌至临高公路（临高段）项目，协议中土地补偿款、职工安置费金额 22,848,656.25 元（土地补偿费 10,880,312.50 元，职工安置费 11,968,343.75 元），本年确认营业外收入 11,968,343.75 元。

根据《关于同意澄迈县人民政府收回海胶集团红光分公司 310.33 亩胶园土地批复》（琼垦企发〔2019〕533 号），澄迈县人民政府收回红光分公司 310.33 亩胶园土地用于 G360 文昌至临高公路（澄迈段）项目，协议中土地补偿款、职工安置费金额 23,460,948.00 元（土地补偿费 11,171,880.00 元，职工安置费 12,289,068.00 元），本年确认营业外收入 12,289,068.00 元。

根据本公司与海南省农垦投资控股集团有限公司、白沙黎族自治县人民政府和白沙黎族自治县南开乡高峰村委会签订《收回海南省农垦投资控股集团有限公司国有土地及地上附属物协议书》，白沙县政府收回白沙分公司 5,349.6959 亩胶园土地用于生态移民搬迁项目，同时将位于南开乡高峰村的 7600 亩土地划拨给海南省农垦投资控股集团有限公司，其青苗和地上附属物补偿给本公司。本年度确认营业外收入 107,236,196.00 元。

注 2.根据海南省人力资源和社会保障厅、海南省财政厅、海南省国土资源厅《关于印发〈海南省收回农垦国有土地使用权社会保险费补贴办法〉的通知》（琼人社发[2017]335 号）规定，本公司本年收到海南省农垦投资控股集团有限公司分配的征地社会保障费 124,345,131.72 元。根据琼人社发[2017]335 号文的要求，该补助优先用于缴纳被收回土地单位职工的社会保险费，在资金富余的情况下，可以调剂用于所属其他单位职工的社会保险费。截至本报告年末，本年确认营业外收入 124,345,131.72 元。

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,946,649.07  | 3,539,090.98  | 1,946,649.07  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,946,649.07  | 3,539,090.98  | 1,946,649.07  |
| 无形资产处置损失    |               |               |               |
| 债务重组损失      |               |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |               |               |
| 对外捐赠        | 844,165.34    | 297,182.39    | 844,165.34    |
| 赔偿支出        | 2,078,228.34  | 1,684,180.32  | 2,078,228.34  |
| 盘亏损失        | 1,098,424.94  | 970,753.93    | 1,098,424.94  |
| 其他          | 5,456,768.84  | 8,817,751.73  | 5,456,768.84  |
| 合计          | 11,424,236.53 | 15,308,959.35 | 11,424,236.53 |

其他说明：

/

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,859,673.89 | 10,502,544.53 |
| 递延所得税费用 | 11,832,509.45 | 27,448,213.72 |
| 合计      | 27,692,183.34 | 37,950,758.25 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 93,693,073.17  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 14,053,960.98  |
| 子公司适用不同税率的影响            | -1,004,151.12  |
| 调整以前期间所得税的影响            | -6,942,102.12  |
| 非应税收入的影响                | -15,490,793.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 4,841,301.26   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,034,848.06  |



|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 40,750,140.11 |
| 研发费用加计扣除                       | -3,249,174.69 |
| 其他                             | -3,232,149.74 |
| 所得税费用                          | 27,692,183.34 |

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 政府补助-价格保险补贴 | 330,410,994.14   | 411,972,050.15   |
| 政府补助-其他     | 319,227,593.30   | 341,942,943.48   |
| 保证金、押金及其他   | 41,675,486.60    | 69,511,748.97    |
| 赔偿款收入       | 30,369,638.89    | 56,907,658.75    |
| 收到灾害保险赔款    | 60,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 利息收入        | 57,318,260.63    | 45,913,793.41    |
| 收回胶工暂借还款    |                  | 39,374,655.19    |
| 社会保险费       | 124,345,131.72   | 35,635,524.95    |
| 收回收购站周转借款   | 6,256,719.67     | 53,202.84        |
| 其他收入        | 66,514,248.61    | 12,992,067.75    |
| 合计          | 1,036,118,073.56 | 1,064,303,645.49 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

/

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 运输、仓储支出 | 276,641,500.31 | 266,064,026.98 |
| 保险费     | 180,566,977.74 | 132,726,913.32 |
| 往来款     | 177,718,913.89 | 45,231,125.57  |
| 胶工暂借款   | 47,879,455.65  | 16,688,388.97  |
| 保证金、押金等 | 38,610,007.73  |                |
| 综合服务费   | 4,199,000.00   | 11,207,807.00  |
| 其他付现费用  | 198,142,070.65 | 171,362,409.06 |
| 合计      | 923,757,925.97 | 643,280,670.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

/

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目               | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------------|------------|-------|
| 收购青岛飞橡国际物流有限公司账面 | 115,676.77 |       |

|      |            |  |
|------|------------|--|
| 现金金额 |            |  |
| 合计   | 115,676.77 |  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

/

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 收购RI International Pte.Ltd.支付的现金净额 | 49,883,339.15 | 49,954,551.69 |
| 合计                                 | 49,883,339.15 | 49,954,551.69 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 66,000,889.83   | 116,032,802.02  |
| 加：资产减值准备                         | 56,493,736.49   | -118,455,975.42 |
| 信用减值损失                           | 8,090,706.08    | 56,266,934.00   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 259,569,648.98  | 275,562,624.63  |
| 使用权资产摊销                          |                 |                 |
| 无形资产摊销                           | 13,759,578.18   | 9,596,289.91    |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,139,966.80    | 7,616,967.27    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -3,152,552.45   | -1,198,668.15   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,481,891.58    | 3,443,425.56    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -64,479,734.69  | 64,999,636.67   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 214,464,609.79  | 179,112,917.77  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 301,211,440.26  | -94,236,115.23  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 11,274,771.87   | 40,176,880.59   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 557,737.58      | -12,728,666.87  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -66,149,757.21  | 496,208,109.09  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 60,359,281.33   | 150,111,458.21  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -398,081,050.14 | -248,091,345.34 |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 469,541,164.28  | 924,417,274.71  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |

|                          |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                  |                  |
| 现金的期末余额                  | 3,384,043,607.83 | 3,732,605,230.11 |
| 减: 现金的期初余额               | 3,732,605,230.11 | 3,432,471,749.89 |
| 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             | -348,561,622.28  | 300,133,480.22   |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

|                              | 金额            |
|------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 10,005,000.00 |
| 江城县成明橡胶有限公司                  | 10,005,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 468,460.79    |
| 江城县成明橡胶有限公司.                 | 468,460.79    |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 2,000,000.00  |
| 昌江世宇实业有限公司                   | 2,000,000.00  |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 11,536,539.21 |

其他说明:

/

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                         | 3,384,043,607.83 | 3,732,605,230.11 |
| 其中: 库存现金                     | 337,910.34       | 4,496,341.62     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 2,998,540,403.26 | 3,164,146,069.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 385,165,294.23   | 563,962,819.11   |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                  |                  |
| 存放同业款项                       |                  |                  |
| 拆放同业款项                       |                  |                  |
| 二、现金等价物                      |                  |                  |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 3,384,043,607.83 | 3,732,605,230.11 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因        |
|--------|----------------|-------------|
| 货币资金   | 446,663.67     | 保证金占用和诉讼事项  |
| 应收票据   | 33,247,236.46  | 信用证         |
| 存货     | 48,803,230.97  | 银行借款抵押（注 2） |
| 固定资产   | 19,263,855.20  | 注 6         |
| 无形资产   |                | 注 5 和注 6    |
| 其他流动资产 | 3,830,962.12   | 套保占用保证金     |
| 应收账款   | 192,892,167.03 | 银行借款抵押（注 1） |
| 合计     | 298,484,115.45 | /           |

其他说明：

注 1. 2020 年 12 月 31 日，本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 将账面价值为人民币 192,892,167.03 元的应收账款用于取得银行借款抵押。

注 2. 2020 年 12 月 31 日，本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 将账面价值为人民币 48,803,230.97 元的存货用于取得银行借款抵押。

注 3. 本公司持有的本集团子公司江苏爱德福乳胶制品有限公司 80% 股权和本公司持有的本集团子公司 R1InternationalPte.Ltd. 71.58% 股权用于取得银行借款质押，详见附注七、45。

注 4. 本公司用持有的东府林证字[2009]第 000082 号和东府林证字[2009]第 000086 号林权证用于向东方市自然资源和规划局取得借款。

注 5. 本公司土地使用权证号为海口市国有[2006]第 000614 号、海口市国有[2006]第 000611 号、海口市国有[2006]第 000602 号、海口市国有[2006]第 000613 号和海口市国有[2006]第 006276 号的土地系与其他外部产权所有人共同享有的，现因其他外部产权所有人刑事犯罪被公安机关查封。

注 6. 由于诉讼事项（详见附注十四），本集团子公司海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南经纬乳胶丝有限责任公司和海南知知乳胶制品有限公司四家公司，被查封的房屋建筑物和土地使用权的情况：

单位：元

| 所有权人                 | 类型           | 账面价值          | 权证号码                     | 面积             |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------------|----------------|
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司        | 无形资产-土地使用权   | 13,625,773.40 | 老城国用[2009]第 1145 号       | 165,217.45 平方米 |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司        | 无形资产-土地使用权   | 8,321,059.66  | 老城国用[2010]第 1198 号       | 103,338.09 平方米 |
| 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司 | 无形资产-土地使用权   | 10,323,516.24 | 琼[2016]澄迈县不动产第 00D2139 号 | 125,171.74 平方米 |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司        | 无形资产-土地使用权   | 9,106,783.74  | 琼[2019]澄迈县不动产第 0014140 号 | 23,202.93 平方米  |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司        | 固定资产-1# 胶丝车间 | 19,263,855.20 | 琼[2018]澄迈县不动产第 0037748 号 | 22,864.43 平方米  |

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 期末外币余额           | 折算汇率      | 期末折算人民币<br>余额  |
|-----------|------------------|-----------|----------------|
| 货币资金      | -                | -         |                |
| 其中：美元     | 47,688,590.47    | 6.5249    | 311,163,283.96 |
| 欧元        | 503,233.73       | 8.025     | 4,038,450.68   |
| 港币        | 357,377.81       | 0.8416    | 300,769.16     |
| 老挝基普      | 2,461,020,000.00 | 0.000692  | 1,703,025.84   |
| 马来西亚令吉    | 4,694,162.31     | 1.6173    | 7,591,868.70   |
| 日元        | 112,615,418.04   | 0.063236  | 7,121,348.58   |
| 泰铢        | 1,768,775.41     | 0.2179    | 385,416.16     |
| 新加坡元      | 1,019,371.58     | 4.9314    | 5,026,929.01   |
| 印度卢比      | 67,026.15        | 0.089104  | 5,972.30       |
| 越南盾       | 2,441,570,554.77 | 0.0000703 | 171,642.41     |
| 应收票据      |                  |           |                |
| 其中：美元     | 5,095,440.00     | 6.5249    | 33,247,236.46  |
| 应收账款      |                  |           |                |
| 其中：美元     | 72,077,973.95    | 6.5249    | 470,301,572.23 |
| 欧元        | 237,082.78       | 8.025     | 1,902,589.31   |
| 港币        |                  |           |                |
| 马来西亚令吉    | 7,661,169.36     | 1.6173    | 12,390,409.21  |
| 日元        | 345,806,239.40   | 0.063236  | 21,867,403.35  |
| 泰铢        | 72,685,556.03    | 0.2179    | 15,838,182.66  |
| 印度卢比      | 165,739,807.18   | 0.089104  | 14,768,079.78  |
| 其他应收款     |                  |           |                |
| 其中：马来西亚令吉 | 492,105.55       | 1.6173    | 795,882.31     |
| 美元        | 21,018,668.84    | 6.5249    | 137,144,712.31 |
| 日元        | 1,195,929,913.92 | 0.063236  | 75,625,824.04  |
| 泰铢        | 83,248.46        | 0.2179    | 18,139.84      |
| 新加坡元      | 118,724.53       | 4.9314    | 585,478.15     |
| 印度卢比      | 3,453,965.43     | 0.089104  | 307,762.14     |
| 短期借款      |                  |           |                |
| 其中：马来西亚令吉 | 995,501.42       | 1.6173    | 1,610,024.45   |
| 美元        | 53,289,733.41    | 6.5249    | 347,710,181.53 |
| 欧元        | 116,454.29       | 8.025     | 934,545.68     |
| 印度卢比      | 124,258,385.07   | 0.089104  | 11,071,919.14  |
| 应付账款      |                  |           |                |
| 其中：港币     | 8,300.00         | 0.8416    | 6,985.28       |
| 马来西亚令吉    | 5,936,891.03     | 1.6173    | 9,601,733.86   |
| 美元        | 59,881,874.87    | 6.5249    | 390,723,245.34 |
| 欧元        | 5,301,315.46     | 8.025     | 42,543,056.57  |
| 日元        | 347,808,465.82   | 0.063236  | 21,994,016.14  |
| 泰铢        | 7,668,230.01     | 0.2179    | 1,670,907.32   |
| 印度卢比      | 41,656,199.78    | 0.089104  | 3,711,734.03   |
| 越南盾       | 516,013,655.76   | 0.0000703 | 36,275.76      |
| 合同负债      |                  |           |                |
| 美元        | 250,031.83       | 6.5249    | 1,631,432.69   |
| 应付利息      |                  |           |                |
| 其中：美元     | 170,710.03       | 6.5249    | 1,113,865.87   |
| 其他应付款     |                  |           |                |

|           |                |           |                |
|-----------|----------------|-----------|----------------|
| 其中：马来西亚令吉 | 2,915,584.76   | 1.6173    | 4,715,375.23   |
| 美元        | 90,282,775.90  | 6.5249    | 589,086,084.47 |
| 日元        | 1,259,371.36   | 0.063236  | 79,637.61      |
| 泰铢        | 484,495.55     | 0.2179    | 105,571.58     |
| 印度卢比      | 124,707.63     | 0.089104  | 11,111.95      |
| 越南盾       | 264,213,655.76 | 0.0000703 | 18,574.22      |
| 长期借款      |                |           |                |
| 其中：美元     |                |           |                |
| 欧元        |                |           |                |
| 港币        |                |           |                |
| 新加坡元      | 93,865.73      | 4.9314    | 462,889.46     |

其他说明：

/

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类                      | 金额             | 列报项目      | 计入当期损益的金额      |
|-------------------------|----------------|-----------|----------------|
| 天然橡胶收入保险补贴              | 340,795,517.09 | 其他收益      | 340,795,517.09 |
| 2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款 | 100,000,000.00 | 递延收益      |                |
| 橡胶树综合保险补贴               | 88,210,777.80  | 其他收益      | 88,210,777.80  |
| 2020 农业生产发展资金           | 80,000,000.00  | 递延收益      |                |
| 2020 年草原防火等项目中央基建投资预算拨款 | 43,590,000.00  | 递延收益      |                |
| 稳岗补贴                    | 21,613,796.53  | 递延收益/其他收益 | 3,674,322.61   |
| 2020 年中央财政林业补助资金        | 20,000,000.00  | 递延收益      |                |
| 珍稀树种保护示范基地建设项目资金        | 10,397,154.08  | 递延收益      |                |
| 环保型低蛋白恒门尼粘度天然橡胶         | 10,210,000.00  | 递延收益      |                |
| 天然橡胶基地项目                | 6,130,429.99   | 其他收益      | 6,130,429.99   |
| 中央财政 2020 木材战略储备基地建设资金  | 5,000,000.00   | 递延收益      |                |
| 疫情薪酬补贴                  | 1,758,053.39   | 营业外收入     | 1,758,053.39   |
| 2020 年国防军工科技等支出预算       | 1,360,000.00   | 递延收益      |                |
| 2018 年非车用汽油机动车辆通行附加费补贴  | 1,320,235.80   | 营业外收入     | 1,320,235.80   |

|                              |                |       |                |
|------------------------------|----------------|-------|----------------|
| 运保费补助款                       | 1,013,500.00   | 其他收益  | 1,013,500.00   |
| 中央财政林业改革发展资金                 | 1,000,000.00   | 递延收益  |                |
| 天长市经信局奖励金（天长市三十强企业奖励）        | 945,000.00     | 营业外收入 | 945,000.00     |
| 海工装项目                        | 778,800.00     | 递延收益  |                |
| 公益林管护费                       | 723,900.00     | 营业外收入 | 723,900.00     |
| 2020 年中央财政林业改革发展资金           | 600,000.00     | 营业外收入 | 600,000.00     |
| 中央财政林业改革发展资金（2018 年林木良种培育补助） | 600,000.00     | 递延收益  |                |
| 战疫情、稳外贸”突出贡献奖励               | 481,000.00     | 营业外收入 | 481,000.00     |
| 以工代训补贴                       | 474,400.00     | 营业外收入 | 474,400.00     |
| 省级、市级高新技术企业政府补贴款             | 400,000.00     | 营业外收入 | 400,000.00     |
| 鲜乳胶原料流体计量和干含快速检测研发           | 272,265.00     | 营业外收入 | 272,265.00     |
| 2019 年度扬州市“绿扬金凤计划”           | 250,000.00     | 营业外收入 | 250,000.00     |
| 碟片式胶乳分离机状态检测及故障诊断系统研发        | 233,163.93     | 营业外收入 | 233,163.93     |
| 景洪市科学技术和工业信息化局补助资金           | 210,000.00     | 营业外收入 | 210,000.00     |
| 增值税退税                        | 206,022.86     | 营业外收入 | 206,022.86     |
| 天然橡胶体系专项资金                   | 187,500.00     | 递延收益  |                |
| 洋浦经济开发区 2020 年企业扶持基金         | 182,944.39     | 其他收益  | 182,944.39     |
| 其他                           | 411,713.90     | 递延收益  |                |
| 其他                           | 233,501.85     | 其他收益  | 233,501.85     |
| 其他                           | 1,517,543.96   | 营业外收入 | 1,517,543.96   |
| 合计                           | 741,107,220.57 |       | 449,632,578.67 |

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

/

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收 | 购买日至期末被购买方的净 |
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|----------|--------------|--------------|
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|----------|--------------|--------------|

|              |          |               |       |    |          |       | 入             | 利润            |
|--------------|----------|---------------|-------|----|----------|-------|---------------|---------------|
| 江城县成明橡胶有限公司  | 2020.4.1 | 20,010,000.00 | 46.00 | 购买 | 2020.4.1 | 取得控制权 | 36,853,703.26 | -1,793,230.73 |
| 青岛飞橡国际物流有限公司 | 2020.3.1 | 24,976,425.00 | 75.00 | 购买 | 2020.3.1 | 取得控制权 | 1,460,358.93  | -540,204.28   |

其他说明：

/

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 合并成本                        | 江城县成明橡胶有限公司   | 青岛飞橡国际物流有限公司  |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| --现金                        | 20,010,000.00 | 24,976,425.00 |
| --非现金资产的公允价值                |               |               |
| --发行或承担的债务的公允价值             |               |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |               |
| --或有对价的公允价值                 |               |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |               |               |
| --其他                        |               |               |
| 合并成本合计                      | 20,010,000.00 | 24,976,425.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 18,711,949.09 | 23,692,275.57 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,298,050.91  | 1,284,149.43  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

/

大额商誉形成的主要原因：

收购时，支付的对价高于取得的被投资单位的可辨认净资产的公允价值的份额部分即为商誉。

其他说明：

/

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|       | 江城县成明橡胶有限公司   |               | 青岛飞橡国际物流有限公司  |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：   | 47,342,727.42 | 41,225,341.07 | 33,425,407.58 | 27,122,580.30 |
| 货币资金  | 468,460.79    | 468,460.79    | 115,676.77    | 115,676.77    |
| 应收款项  | 3,397,350.00  | 3,397,350.00  |               |               |
| 预付款项  | 13,273.29     | 13,273.29     |               |               |
| 其他应收款 | 117,702.34    | 117,702.34    |               |               |
| 存货    | 675,837.00    | 675,837.00    |               |               |
| 固定资产  | 38,803,338.32 | 31,449,546.65 | 3,333.34      | 3,333.34      |
| 无形资产  | 3,419,872.35  | 4,656,277.67  | 24,122,474.26 | 19,216,789.15 |



|          |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 在建工程     |               |               | 6,953,289.00  | 5,556,146.83  |
| 长期待摊费用   | 446,893.33    | 446,893.33    |               |               |
| 其他流动资产   |               |               | 2,230,634.21  | 2,230,634.21  |
| 负债：      | 6,664,577.22  | 5,135,230.63  | 1,835,706.82  | 260,000.00    |
| 借款       | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |               |               |
| 应付款项     | 152,693.93    | 152,693.93    |               |               |
| 应付职工薪酬   | 156,222.55    | 156,222.55    |               |               |
| 应交税费     | 781,161.39    | 781,161.39    |               |               |
| 其他应付款    | 1,045,152.76  | 1,045,152.76  | 260,000.00    | 260,000.00    |
| 递延所得税负债  | 1,529,346.59  |               | 1,575,706.82  |               |
| 净资产      | 40,678,150.20 | 36,090,110.44 | 31,589,700.76 | 26,862,580.30 |
| 减：少数股东权益 | 21,966,201.11 | 19,488,659.64 | 7,897,425.19  | 6,715,645.07  |
| 取得的净资产   | 18,711,949.09 | 16,601,450.80 | 23,692,275.57 | 20,146,935.23 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

/

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

/

其他说明：

/

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本集团孙公司云南领航物流有限公司于 2020 年 8 月 20 日注销。

（2）新设主体

本集团孙公司陵水瑞岭椰子产业发展有限公司于 2020 年 1 月 1 日新设立；本集团孙公司海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2020 年 8 月 1 日新设立；本集团孙公司海南农垦金联乳胶制品有限公司于 2020 年 9 月 25 日新设立，未建账；本集团孙公司宁波宝橡贸易发展有限公司于 2020 年 8 月 31 日新设立，未建账；本集团子公司天胶投资（青岛）有限公司于 2020 年 3 月 12 日新设立，未建账。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称                      | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |     | 取得方式       |
|----------------------------|-------|------|------|---------|-----|------------|
|                            |       |      |      | 直接      | 间接  |            |
| 1.海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司     | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立         |
| 2.海南安顺达橡胶制品有限公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立         |
| 3.海南经纬乳胶丝有限责任公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立         |
| 4.海南天然橡胶产业集团金橡有限公司         | 海口    | 海口   | 商业   | 100     |     | 设立         |
| 5.上海龙橡国际贸易有限公司             | 上海    | 上海   | 商业   | 100     |     | 设立         |
| 6.海胶集团（新加坡）发展有限公司          | 新加坡   | 新加坡  | 商业   | 100     |     | 设立         |
| 7.海南海垦农资有限责任公司             | 海口    | 海口   | 商业   |         | 100 | 设立         |
| 8.青岛蟠龙国际贸易有限公司（注1）         | 青岛    | 青岛   | 商业   |         | 100 | 设立         |
| 9.江苏爱德福乳胶制品有限公司            | 江苏    | 江苏   | 工业   | 80      |     | 非同一控制下企业合并 |
| 10.海南知知乳胶制品有限公司            | 澄迈    | 澄迈   | 工业   | 100     |     | 设立         |
| 11.云南海胶橡胶产业有限公司            | 云南    | 云南   | 工业   | 100     |     | 设立         |
| 12.江城嘉禾橡胶有限责任公司            | 云南    | 云南   | 工业   |         | 90  | 设立         |
| 13.海南宝亨林产有限责任公司            | 儋州    | 儋州   | 工业   |         | 51  | 设立         |
| 14.洋浦海垦物流有限公司              | 洋浦    | 洋浦   | 运输   |         | 100 | 设立         |
| 15.中国天然橡胶集团有限公司            | 香港    | 香港   | 商业   | 100     |     | 设立         |
| 16.中塞农业发展有限公司（注3）          | 塞拉利昂  | 塞拉利昂 | 农业   | 60      |     | 设立         |
| 17.东橡投资控股（上海）有限公司          | 上海    | 上海   | 商业   | 100     |     | 设立         |
| 18.海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司 | 澄迈    | 澄迈   | 工业   |         | 100 | 设立         |
| 19.海南瑞橡热带经济投资集团有限公司        | 海口    | 海口   | 农业   | 100     |     | 设立         |
| 20.海南东橡中财股权投资基金管理有限公司      | 海口    | 海口   | 商业   |         | 100 | 设立         |
| 21.青岛世纪商通国际贸易有限公司          | 青岛    | 青岛   | 商业   |         | 100 | 设立         |
| 22.上海衍荣国际贸易有限公司            | 上海    | 上海   | 贸易   |         | 100 | 设立         |
| 23.海南农垦宝橡林产集团股份有限公司        | 海口    | 海口   | 工业   | 75      |     | 同一控制企业合并   |
| 24.海南农垦宝宁林产有限公司            | 万宁    | 万宁   | 工业   |         | 100 | 同一控制企业合并   |
| 25.海南农垦宝乐林产有限公司            | 乐东    | 乐东   | 工业   |         | 100 | 同一控制企业合并   |

|                       |      |      |      |       |       |           |
|-----------------------|------|------|------|-------|-------|-----------|
| 26.海南农垦宝联林产有限公司       | 儋州   | 儋州   | 工业   |       | 100   | 同一控制企业合并  |
| 27.海南农垦现代物流集团有限公司     | 海口   | 海口   | 运输   | 94.49 |       | 同一控制企业合并  |
| 28.青岛飞橡国际物流有限公司       | 青岛   | 青岛   | 运输   |       | 75    | 非同一控制企业合并 |
| 29.云南陆航物流服务有限公司       | 昆明   | 昆明   | 运输   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 30.西双版纳华热亚橡胶有限公司      | 西双版纳 | 西双版纳 | 工业   |       | 85    | 非同一控制企业合并 |
| 31.普洱锦森木业有限公司         | 普洱   | 普洱   | 贸易   |       | 55    | 非同一控制企业合并 |
| 32.锦森橡胶有限公司           | 老挝   | 老挝   | 农业   |       | 55    | 非同一控制企业合并 |
| 33.云南绿航生物科技发展有限公司     | 昆明   | 昆明   | 贸易   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 34.波乔绿航生物能源发展有限公司     | 老挝   | 老挝   | 农业   |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 35.海南天然橡胶研究院有限公司      | 海口   | 海口   | 贸易   |       | 100   | 设立        |
| 36.中橡资源（海南）股份有限公司     | 澄迈   | 澄迈   | 工业   | 100   |       | 设立        |
| 37.海胶鲷海生态实业（海南）有限公司   | 澄迈   | 澄迈   | 农业   |       | 71.95 | 非同一控制企业合并 |
| 38.海南天然茶叶有限公司（注4）     | 白沙   | 白沙   | 农业   |       | 51    | 设立        |
| 39.海南海胶哲林果业有限公司（注5）   | 三亚   | 三亚   | 农业   |       | 45    | 设立        |
| 40.海南海胶乐香油茶产业有限公司（注6） | 老城   | 老城   | 农业   |       | 45    | 设立        |
| 41.勐腊县热源制胶有限公司        | 西双版纳 | 西双版纳 | 农业   |       | 77.67 | 非同一控制企业合并 |
| 42.达维天然橡胶（云南）有限公司     | 西双版纳 | 西双版纳 | 西双版纳 |       | 100   | 非同一控制企业合并 |
| 43.江城县成明橡胶有限公司（注7）    | 云南   | 云南   | 工业   |       | 46    | 非同一控制企业合并 |
| 44.海南保国热带田园有限公司       | 乐东   | 乐东   | 农业   | 100   |       | 设立        |
| 45.海南中橡科技有限公司         | 老城   | 老城   | 贸易   | 100   |       | 设立        |
| 46.海南东坤股权投资基金管理有限公司   | 上海   | 上海   | 金融   | 100   |       | 设立        |
| 47.海南海橡国际健康文旅投资集      | 海口   | 海口   | 文化   | 100   |       | 非同一控      |

|  |      |      |      |       |     |           |
|--|------|------|------|-------|-----|-----------|
| 团有限公司  |      |      | 旅游   |       |     | 制企业合并     |
| 48.青岛龙胶国际贸易有限公司                                | 青岛   | 青岛   | 贸易   |       | 100 | 设立        |
| 49.云南飞橡物流有限公司                                  | 西双版纳 | 西双版纳 | 物流   | 100   |     | 成立        |
| 50.昌江世宇实业有限公司                                  | 昌江   | 昌江   | 文化旅游 |       | 100 | 非同一控制企业合并 |
| 51.R1 International Pte.Ltd.                   | 新加坡  | 新加坡  | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 52.R1 International Malaysia Sdn.Bhd.          | 马来西亚 | 马来西亚 | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 53.R1 International(Thailand)Ltd.              | 泰国   | 泰国   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 54.R1 International Japan Limited              | 日本   | 日本   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 55.R1 International Trading(Shanghai) Co.,Ltd. | 中国   | 中国   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 56.R1 International(India)Private Limited      | 印度   | 印度   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 57.R1 Delta CIS Pte.Ltd.                       | 新加坡  | 新加坡  | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 58.R1 International Company Limited(Vietnam)   | 越南   | 越南   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 59.R1 International(Americas),Inc.             | 美国   | 美国   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 60.R1 International(Qingdao)Co.,Ltd.           | 中国   | 中国   | 贸易   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 61.R1 Rubber Ventures Pte.Ltd.                 | 新加坡  | 新加坡  | 咨询   | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 62.Quoc Viet Rubber Company Limited            | 越南   | 越南   | 制造业  | 88.86 |     | 同一控制企业合并  |
| 63.Hwah Yang Agro Industries Sdn.Bhd.          | 马来西亚 | 马来西亚 | 制造业  | 57.76 |     | 非同一控制企业合并 |
| 64.安徽可可美家乳胶制品有限公司                              | 安徽   | 安徽   | 工业   |       | 80  | 非同一控制企业合并 |
| 65.扬州市梦怡舒日用品贸易有限公司                             | 扬州   | 扬州   | 贸易   |       | 80  | 非同一控制企业合并 |
| 66.海南好舒服乳胶制品有限公司                               | 海口   | 海口   | 贸易   |       | 80  | 非同一控制企业合并 |
| 67.东财投资(深圳)有限公司                                | 深圳   | 深圳   | 投资   |       | 100 | 设立        |
| 68.荣京国际有限公司                                    | 香港   | 香港   | 商业   |       | 100 | 设立        |
| 69.东创国际融资租赁(深圳)有限公司                            | 深圳   | 深圳   | 融资租赁 |       | 100 | 设立        |

|   |     |     |          |     |     |    |
|---|-----|-----|----------|-----|-----|----|
| 70.中万福商业保理（深圳）有限公司                                      | 深圳  | 深圳  | 保理       |     | 100 | 设立 |
| 71.东硕贸易（深圳）有限公司   | 深圳  | 深圳  | 贸易       |     | 100 | 设立 |
| 72.三亚华海农垦家园餐饮有限公司                                       | 三亚  | 三亚  | 餐饮业      |     | 100 | 设立 |
| 73.海南金林橡胶特种材料有限公司                                       | 昌江  | 昌江  | 工业       |     | 100 | 设立 |
| 74.海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                | 三亚  | 三亚  | 金融       |     | 100 | 设立 |
| 75.陵水瑞岭椰子产业发展有限公司                                       | 陵水  | 陵水  | 农业       |     | 90  | 设立 |
| 76.海南橡胶国际发展控股有限公司（注2）                                   | 香港  | 香港  | 商业       | 100 |     | 设立 |
| 77.海南农垦金联乳胶制品有限公司                                       | 儋州  | 儋州  | 橡胶和塑料制品业 | 100 |     | 设立 |
| 78.天胶投资（青岛）有限公司   | 青岛  | 青岛  | 商业服务业    | 60  |     | 设立 |
| 79.宁波宝橡贸易发展有限公司   | 宁波  | 宁波  | 批发       |     | 80  | 设立 |
| 80.云南爱德福乳胶科技有限公司  | 云南  | 云南  | 橡胶和塑料制品业 | 88  |     | 设立 |
| 81. RI INTERNATIONAL INVESTMENT HOLDING GROUP PTE. LTD. | 新加坡 | 新加坡 | 橡胶贸易     |     | 100 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

注 4. 在董事会中占有多数表决权，将其纳入合并范围。

注 5. 在董事会中占有多数表决权，将其纳入合并范围。

注 6. 在董事会中占有多数表决权，将其纳入合并范围。

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

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称                      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司              | 20.00    | 2,073,027.49  |                | 69,484,549.71 |
| 海南农垦宝橡林产集团有限责任公司           | 25.00    | -2,109,846.44 |                | 43,995,792.41 |
| RI International Pte. Ltd. | 11.14    | -2,120,545.49 |                | 41,020,260.68 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称                      | 期末余额             |                |                  |                  |              |                  | 期初余额             |                |                  |                  |              |                  |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|                            | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债        | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债        | 负债合计             |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司              | 263,697,682.27   | 143,739,351.08 | 407,437,033.35   | 156,405,796.76   | 165,015.00   | 156,570,811.76   | 198,688,715.40   | 121,122,782.10 | 319,811,497.50   | 99,004,366.50    | 168,942.88   | 99,173,309.38    |
| 海南农垦宝橡林产集团有限责任公司           | 94,305,743.58    | 95,192,889.79  | 189,498,633.37   | 17,451,956.14    | 639,300.00   | 18,091,256.14    | 136,372,247.58   | 79,421,087.15  | 215,793,334.73   | 29,771,864.51    | 662,830.21   | 30,434,694.72    |
| RI International Pte. Ltd. | 1,589,732,230.51 | 72,188,648.74  | 1,661,920,879.25 | 1,254,169,125.14 | 7,337,732.89 | 1,261,506,858.03 | 1,485,921,234.94 | 78,323,862.36  | 1,564,245,097.30 | 1,111,573,018.92 | 7,086,019.34 | 1,118,659,038.26 |

| 子公司名称         | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |                |                |                |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司 | 472,726,662.50 | 10,365,137.45 | 10,365,137.45 | -830,627.34    | 231,519,458.31 | 13,301,121.14  | 13,301,121.14  | 18,282,167.74  |
| 海南农垦宝橡        | 17,938,053.55  | -8,547,545.65 | -8,547,545.65 | -17,840,105.21 | 38,857,410.96  | -24,769,610.21 | -24,769,610.21 | -22,100,387.46 |

|                                 |                      |                        |                        |                   |                      |                  |                       |                   |
|---------------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| 林产集团有<br>限责任公<br>司              |                      |                        |                        |                   |                      |                  | 1                     |                   |
| R1Inter<br>national<br>Pte.Ltd. | 7,370,428<br>,962.53 | -<br>15,390,0<br>49.53 | -<br>41,769,531.<br>27 | 77,494,811.<br>91 | 6,752,548<br>,145.76 | 9,148,91<br>6.16 | 30,257<br>,723.1<br>6 | 62,267,4<br>41.48 |

其他说明：

/

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本集团子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司于2020年4月16日向少数股东购买海南保国热带田园有限公司的投资（占上述公司股份的49%）。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元币种:人民币

|                          | 海南保国热带田园有限公司  |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价                |               |
| --现金                     | 3,404,300.00  |
| --非现金资产的公允价值             |               |
| 购买成本/处置对价合计              | 3,404,300.00  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -4,173,932.11 |
| 差额                       | 7,578,232.11  |
| 其中：调整资本公积                | 7,578,232.11  |
| 调整盈余公积                   |               |
| 调整未分配利润                  |               |

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营<br>企业名称 | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|-----------------|-----------|-----|------|---------|----|-----------------------------|
|                 |           |     |      | 直接      | 间接 |                             |
| 一、合营企业          |           |     |      |         |    |                             |



|                    |    |    |    |       |       |     |
|--------------------|----|----|----|-------|-------|-----|
| 1.海南新海康源农业科技发展有限公司 | 海口 | 海口 | 农业 |       | 49.00 | 权益法 |
| 二、联营企业             |    |    |    |       |       |     |
| 1.海南农垦集团财务有限公司     | 海口 | 海口 | 金融 | 20.00 |       | 权益法 |
| 2.北京海垦商贸发展有限公司     | 北京 | 北京 | 贸易 | 29.34 |       | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

/

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

|                      | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 海南新海康源农业科技发展有限公司 | 海南新海康源农业科技发展有限公司 |
| 流动资产                 | 909,718.70       | 909,718.38       |
| 其中：现金和现金等价物          | 1,405.78         | 1,405.46         |
| 非流动资产                | 3,265,353.50     | 3,265,353.50     |
| 资产合计                 | 4,175,072.20     | 4,175,071.88     |
| 流动负债                 | 5,585,235.32     | 5,585,235.32     |
| 非流动负债                |                  |                  |
| 负债合计                 | 5,585,235.32     | 5,585,235.32     |
| 少数股东权益               |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | -1,410,163.12    | -1,410,163.44    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | -690,979.93      | -690,980.09      |
| 调整事项                 |                  |                  |
| --商誉                 |                  |                  |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |
| --其他                 |                  |                  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |                  |                  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 |                  |                  |
| 财务费用                 |                  |                  |
| 所得税费用                |                  |                  |
| 净利润                  | 0.32             | -1,079.02        |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | 0.32             | -1,079.02        |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                  |                  |

其他说明

/

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                      | 期末余额/本期发生额      |                  | 期初余额/上期发生额      |                  |
|----------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                      | 北京海垦商贸发展有限公司    | 海南农垦集团财务有限公司     | 北京海垦商贸发展有限公司    | 海南农垦集团财务有限公司     |
| 流动资产                 | 106,247,138.59  | 4,293,325,794.65 | 100,445,808.19  | 3,475,837,769.57 |
| 非流动资产                | 834,358,887.02  | 3,786,803,576.74 | 866,186,772.05  | 2,946,621,610.43 |
| 资产合计                 | 940,606,025.61  | 8,080,129,371.39 | 966,632,580.24  | 6,422,459,380.00 |
| 流动负债                 | 6,882,499.14    | 7,371,079,346.19 | 5,806,304.47    | 5,691,320,444.75 |
| 非流动负债                |                 |                  |                 |                  |
| 负债合计                 | 6,882,499.14    | 7,371,079,346.19 | 5,806,304.47    | 5,691,320,444.75 |
| 少数股东权益               |                 |                  |                 |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 933,723,526.47  | 709,050,025.20   | 960,826,275.77  | 731,138,935.25   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 273,954,482.67  | 141,810,005.04   | 281,906,429.31  | 146,227,787.05   |
| 调整事项                 | 251,160,487.94  |                  | 247,330,139.66  |                  |
| --商誉                 |                 |                  |                 |                  |
| --内部交易未实现利润          | -137,669,911.69 |                  | -141,500,259.97 |                  |
| --其他                 | 388,830,399.63  |                  | 388,830,399.63  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 525,114,970.61  | 141,810,005.04   | 529,236,568.97  | 146,227,787.05   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                 |                  |                 |                  |
| 营业收入                 | 10,890,383.43   | 239,016,348.84   | 11,011,670.85   | 158,297,425.94   |
| 净利润                  | -27,068,617.50  | 94,575,084.47    | -30,304,166.39  | 89,182,672.31    |
| 终止经营的净利润             |                 |                  |                 |                  |
| 其他综合收益               |                 |                  |                 |                  |
| 综合收益总额               | -27,068,617.50  | 94,575,084.47    | -30,304,166.39  | 89,182,672.31    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                 | 23,332,798.90    |                 | 9,175,533.29     |

其他说明

/

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|       | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： |            |            |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 投资账面价值合计        |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           |                |                |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 253,257,171.66 | 200,712,608.52 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 1,450,119.15   | -3,271,708.44  |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        | 1,450,119.15   | -3,271,708.44  |

其他说明

/

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称      | 累积未确认前期累计的损失  | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失   |
|------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 海南新海康源农业科技发展有限公司 | -690,980.09   | 0.16                    | -690,979.93   |
| 上海增石资产管理有限公司     | -1,323,217.15 | -168,405.97             | -1,491,623.12 |

其他说明

/

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进

行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、市场风险

###### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新加坡币、欧元等外币币种有关，除本集团的几个下属子公司以前述外币币种进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

###### 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目               | 本年            |        | 上年             |        |
|------------------|---------------|--------|----------------|--------|
|                  | 净利润变动         | 股东权益变动 | 净利润变动          | 股东权益变动 |
| 人民币对美元贬值 4%      | 1,670,799.83  |        | 11,024,468.66  |        |
| 人民币对美元升值 4%      | -1,670,799.83 |        | -11,024,468.66 |        |
| 人民币对新加坡币贬值 4%    | -205,980.71   |        | -355,580.63    |        |
| 人民币对新加坡元升值 4%    | 205,980.71    |        | 355,580.63     |        |
| 人民币对欧元贬值 4%      | 1,501,462.49  |        | 2,316,314.92   |        |
| 人民币对欧元升值 4%      | -1,501,462.49 |        | -2,316,314.92  |        |
| 人民币对日元贬值 4%      | -3,301,636.89 |        | -2,181,762.59  |        |
| 人民币对日元升值 4%      | 3,301,636.89  |        | 2,181,762.59   |        |
| 人民币对泰国铢贬值 4%     | -578,610.39   |        | -510,440.99    |        |
| 人民币对泰国铢升值 4%     | 578,610.39    |        | 510,440.99     |        |
| 人民币对港币贬值 4%      | -11,751.36    |        | 313,605.81     |        |
| 人民币对港币升值 4%      | 11,751.36     |        | -313,605.81    |        |
| 人民币对印度卢比贬值 4%    | -11,481.96    |        | -93,547.60     |        |
| 人民币对印度卢比升值 4%    | 11,481.96     |        | 93,547.60      |        |
| 人民币对马来西亚林吉特贬值 4% | -194,041.07   |        | -314,480.46    |        |
| 人民币对马来西亚林吉特升值 4% | 194,041.07    |        | 314,480.46     |        |
| 人民币对越南盾贬值 4%     | -4,671.70     |        | 2,067.90       |        |
| 人民币对越南盾升值 4%     | 4,671.70      |        | -2,067.90      |        |
| 人民币对老挝币贬值 4%     | -68,121.03    |        | -37.27         |        |
| 人民币对老挝吉普升值 4%    | 68,121.03     |        | 37.27          |        |

###### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、23)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

###### 利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预

计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目               | 本年         |        | 上年            |        |
|------------------|------------|--------|---------------|--------|
|                  | 净利润变动      | 股东权益变动 | 净利润变动         | 股东权益变动 |
| 人民币基准利率增加 25 个基点 | -26,709.56 |        | -1,976,637.29 |        |
| 人民币基准利率减少 25 个基点 | 26,709.56  |        | 1,976,637.29  |        |

### (3) 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产、衍生金融资产、衍生金融负债、其他权益工具投资和应收款项融资本集团持有的分类为交易性金融资产、衍生金融资产、衍生金融负债、其他权益工具投资和应收款项融资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

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

| 项目              | 本年             | 上年            |               |        |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
|                 | 净利润变动          | 股东权益变动        | 净利润变动         | 股东权益变动 |
| 衍生金融工具公允价值增加 5% | 21,769,064.04  | 1,203,319.42  | 3,380,913.18  |        |
| 衍生金融工具公允价值减少 5% | -21,769,064.04 | -1,203,319.42 | -3,380,913.18 |        |

## 2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于交易性金融资产、应收款项融资和衍生金融资产而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

如：资产负债表日，单项确定已发生减值的应收账款（附注七、5）和其他应收款（附注七、8）。

## 3、流动性风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 120,000 万元（2019 年 12 月 31 日：121,000 万元）。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 1 年以内（含 1 年） | 2-3 年（含 3 年） | 4-5 年（含 5 年） | 5 年以上 | 合计 |
|----|--------------|--------------|--------------|-------|----|
|    |              |              |              |       |    |

|             |                  |                  |               |                |                  |
|-------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 短期借款        | 1,577,316,161.39 |                  |               |                | 1,577,316,161.39 |
| 衍生金融负债      | 145,425,059.69   |                  |               |                | 145,425,059.69   |
| 应付账款        | 667,966,534.95   |                  |               |                | 667,966,534.95   |
| 其他应付款       | 382,523,134.14   |                  |               |                | 382,523,134.14   |
| 其他流动负债      | 247,201,186.60   |                  |               |                | 247,201,186.60   |
| 一年内到期的非流动负债 | 44,132,338.02    |                  |               |                | 44,132,338.02    |
| 长期借款        |                  | 2,827,949,347.31 | 69,157,047.50 | 244,789,442.89 | 3,141,895,837.70 |
| 合计          | 3,064,564,414.79 | 2,827,949,347.31 | 69,157,047.50 | 244,789,442.89 | 6,206,460,252.49 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值                |                       |                      | 合计                    |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量            | 第三层次公允价值计量           |                       |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                       |                       |                      |                       |
| (一) 交易性金融资产                 | 10,865,850.00         | 486,114,192.26        |                      | 496,980,042.26        |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 10,865,850.00         | 486,114,192.26        |                      | 496,980,042.26        |
| (1) 债务工具投资                  |                       |                       |                      |                       |
| (2) 权益工具投资                  |                       |                       |                      |                       |
| (3) 衍生金融资产                  | 10,865,850.00         | 186,114,192.26        |                      | 196,980,042.26        |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                       |                      |                       |
| (1) 债务工具投资                  |                       |                       |                      |                       |
| (2) 权益工具投资                  |                       |                       |                      |                       |
| (二) 其他债权投资                  |                       |                       |                      |                       |
| (三) 其他权益工具投资                |                       |                       | 32,088,517.75        | 32,088,517.75         |
| (四) 投资性房地产                  |                       |                       |                      |                       |
| 1. 出租用的土地使用权                |                       |                       |                      |                       |
| 2. 出租的建筑物                   |                       |                       |                      |                       |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |                       |                       |                      |                       |
| (五) 生物资产                    |                       |                       |                      |                       |
| 1. 消耗性生物资产                  |                       |                       |                      |                       |
| 2. 生产性生物资产                  |                       |                       |                      |                       |
| (六) 应收款项融资                  | 228,953,391.88        |                       |                      | 228,953,391.88        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <b>239,819,241.88</b> | <b>486,114,192.26</b> | <b>32,088,517.75</b> | <b>758,021,951.89</b> |

|                            |            |                |  |                |
|----------------------------|------------|----------------|--|----------------|
| (六) 交易性金融负债                | 764,124.80 | 144,660,934.89 |  | 145,425,059.69 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    | 764,124.80 | 144,660,934.89 |  | 145,425,059.69 |
| 其中：发行的交易性债券                |            |                |  |                |
| 衍生金融负债                     | 764,124.80 | 144,660,934.89 |  | 145,425,059.69 |
| 其他                         |            |                |  |                |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |                |  |                |
| 持续以公允价值计量的负债总额             | 764,124.80 | 144,660,934.89 |  | 145,425,059.69 |
| 二、非持续的公允价值计量               |            |                |  |                |
| (一) 持有待售资产                 |            |                |  |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |            |                |  |                |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |            |                |  |                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

| 项目     | 期末公允价值        | 可观察输入值         |
|--------|---------------|----------------|
| 衍生金融资产 | 10,865,850.00 | 上海期货交易所相关合约收盘价 |
| 衍生金融负债 | 764,124.80    | 上海期货交易所相关合约收盘价 |

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

| 项目       | 年末公允价值         |                | 估值技术 | 重要可观察输入值                            |
|----------|----------------|----------------|------|-------------------------------------|
|          | 衍生金融资产         | 衍生金融负债         |      |                                     |
| 远期商品合约   | 164,311,858.78 | 115,533,520.29 | 注 1  | 交易所商品交易价格                           |
| 期货合约     | 16,108,157.65  | 22,434,831.19  | 注 2  | 新加坡商品交易所 (SICOM) 及东京商品交易所的报 (TOCOM) |
| 远期外汇买卖合约 | 5,694,175.83   | 6,692,583.41   | 注 3  |                                     |
| 结构性存款    | 300,000,000.00 |                |      | Global-Rates 发布的收益率                 |
| 应收款项融资   | 228,953,391.88 |                |      |                                     |
| 合计       | 715,067,584.14 | 144,660,934.89 |      |                                     |

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

注2. 期货合约以公允价值计量。其公允价值基于新加坡商品交易所（“SICOM”）及东京商品交易所的报价（“TOCOM”）。本公司估值委员会参考多家交易所报价以评估估值的合理性。

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

远期外汇合约的公允价值的估算基于2020年12月31日年末远期汇率与合约远期汇率的差值，并乘以名义金额。

| 远期外汇合约用于对冲的金融工具 | 名义金额            | 估计的公允价值       |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 以外币计价的公司销售承诺    | -523,380,537.87 | 5,568,897.75  |
| 以外币计价的公司采购承诺    | 334,503,950.90  | -6,567,305.33 |

远期外汇买卖合约的到期日近似于标的物的预期现金流时间，约为资产负债表日后1到12个月。可能对未来现金流的金额，时间和确定性造成影响的金融工具的性质及其重要条款的披露均在相应金融工具注释中予以说明。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称           | 注册地                    | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-----------------|------------------------|------|------|-----------------|------------------|
| 海南省农垦投资控股集团有限公司 | 海南省海口市滨海大道海垦国际金融中心第42层 | 农业   | 88亿元 | 64.35           | 64.35            |

本企业的母公司情况的说明

2020年1月，海垦控股集团将其持有的公司420,980,000股无限售流通股（占本公司总股本的9.84%）质押给中国工商银行股份有限公司海南省分行营业部用于股权投资，并于2020年1月6日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成了股权质押登记，质押期自2020年1月3日至2022年6月30日或者提前偿还完本次质押融资金额之日止。本次质押后，海垦控股集团累计质押本公司股份420,980,000股，占其持有本公司股份的15.29%，占本公司总股本的9.84%。



本企业最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会

其他说明：

/

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

/

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称             | 与本企业关系 |
|-----------------------|--------|
| 海南新海康源农业科技发展有限公司      | 合营企业   |
| 海南农垦集团财务有限公司          | 联营企业   |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司     | 联营企业   |
| 国药集团健康实业（海南）有限公司      | 联营企业   |
| 海南海胶闽星农业科技有限公司        | 联营企业   |
| 海南天地海胶农业投资有限公司        | 联营企业   |
| 北京海垦商贸发展有限公司 z        | 联营企业   |
| 中垦天然橡胶科技有限公司          | 联营企业   |
| 海南易石电子商务有限公司          | 联营企业   |
| 三亚华海圆融旅业有限公司          | 联营企业   |
| 上海增石资产管理有限公司          | 联营企业   |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司        | 联营企业   |
| 海南海胶嘉韵旅游开发有限公司        | 联营企业   |
| PTBintangAgungPersada | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 保亭海宝绿洲农业有限公司     | 控股股东下属公司    |
| 北京绿色海垦农产品销售有限公司  | 控股股东下属公司    |
| 儋州九和实业有限公司       | 控股股东下属公司    |
| 海口东昌胡椒有限公司       | 控股股东下属公司    |
| 海南大宗商品交易中心有限责任公司 | 控股股东下属公司    |
| 海南丰沐实业有限公司       | 控股股东下属公司    |
| 海南海垦和牛生物科技有限公司   | 控股股东下属公司    |
| 海南海垦物业服务有限公司     | 控股股东下属公司    |
| 海南鸿运大酒店有限公司      | 控股股东下属公司    |
| 海南嘉乐潭农业科技有限公司    | 参股公司        |
| 海南金鼎实业发展股份有限公司   | 控股股东下属公司    |
| 海南金冠包装工贸有限公司     | 控股股东下属公司    |
| 海南农垦金牧农业发展有限公司   | 控股股东下属公司    |
| 海南农垦赛博信息科技有限公司   | 控股股东下属公司    |

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| 海南梦农热带农业旅游投资有限公司                | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦草畜产业集团有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦草畜猪业有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司               | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦畜牧集团股份有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦大丰咖啡产业集团有限公司                | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦大集蛋业有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦东兴农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦海津益佳牧业有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦红明荔枝产业集团有限公司                | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦红明农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦宏达实业有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦鸿运旅行社有限公司                   | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦花卉有限公司                      | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦华利仓储物流有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦机关物业服务有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦金环物资实业有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦金江农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦科技发展有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦岭门农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦龙江农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦毛公山农场有限公司                   | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦明诚置业有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦母瑞山农场有限公司                   | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南繁产业集团有限公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南金农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南平产业园开发有限公司                 | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦南平农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南省农垦农业开发公司                     | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦荣光农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦融资担保有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦润牧养猪有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦商贸物流产业集团有限公司                | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦神泉集团有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司                 | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦乌石农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦西达农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦西联农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦西培农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTE LTD) | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦新希望农牧科技有限公司                 | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦亚龙置业有限责任公司                  | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦阳江农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦烨运宏实业有限公司                   | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦长征农场有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦植保中心                        | 控股股东下属公司 |
| 海南农垦中新集团有限公司                    | 控股股东下属公司 |
| 海南淇利工程招标代理有限公司                  | 控股股东下属公司 |

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| 海南三叶医药物流管理有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 海南省农垦建工集团有限公司                        | 控股股东下属公司                               |
| 海南省农垦科学院集团有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 海南省农垦设计院洋浦分院                         | 控股股东下属公司                               |
| 海南省农垦设计院有限公司                         | 控股股东下属公司                               |
| 海南农垦神泉藤海实业有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 海南橡城工程项目管理有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 海南新六农垦农牧科技有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 海南鑫垦物业服务有限公司                         | 控股股东下属公司                               |
| 海南兴农科实业有限公司                          | 控股股东下属公司                               |
| 海南兴农艺园林工程有限责任公司                      | 控股股东下属公司                               |
| 海南兴农源农业科技开发有限公司                      | 控股股东下属公司                               |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司                   | 控股股东下属公司                               |
| 三亚南滨现代农业工贸有限公司                       | 控股股东下属公司                               |
| 三亚南新农垦家园接待中心有限公司                     | 控股股东下属公司                               |
| 深圳市海鹏实业有限公司                          | 控股股东下属公司                               |
| 屯昌中建投资有限公司                           | 控股股东下属公司                               |
| 海南银行股份有限公司                           | 其他关联方                                  |
| Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd. | 控股股东下属公司                               |
| 扬州市江都区银河床垫有限公司                       | 受少数股东庄晓亮控制的公司                          |
| 扬州银河毛制品有限公司                          | 受少数股东庄晓亮控制的公司                          |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司                       | 参股公司                                   |
| Delta Export Pte. Ltd.               | 子公司的少数股东                               |
| PT NUSIRA                            | 同受最终控制方控制的企业                           |
| N.Polymer International Pte. Ltd.    | 受少数股东 Thaveesak HoldingsCo., Ltd 控制的公司 |
| Von Bundit Co., Ltd.                 | 受少数股东 Thaveesak HoldingsCo., Ltd 控制的公司 |

其他说明

/

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方                                  | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------------------------------------|--------|-----------|-----------|
| Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd. | 采购橡胶产品 | 89,659.58 | 51,747.76 |
| Von Bundit Co., Ltd.                 | 采购橡胶产品 | 42,534.90 | 59,859.41 |
| 儋州九和实业有限公司                           | 采购橡胶原料 | 1,575.41  |           |
| 海南易石电子商务有限公司                         | 采购橡胶产品 | 1,041.70  | 1,805.08  |
| 海南农垦长征农场有限公司                         | 采购橡胶原料 | 807.08    | 1,152.03  |
| 海南省农垦设计院有限公司                         | 设计费    | 807.59    | 567.30    |
| PT Bintang Agung Persada             | 采购橡胶产品 | 680.64    | 20,065.72 |
| 海南农垦乌石农场有限公司                         | 采购橡胶产品 | 565.93    | 509.52    |
| Delta Export Pte. Ltd.               | 采购橡胶产品 | 341.86    | 345.87    |
| 海南农垦烨运宏实业有限公司                        | 采购材料款  | 297.10    | 1.02      |
| 国药集团健康实业（海南）有限公司                     | 采购设备款  | 277.50    |           |
| 海南兴农源农业科技开发有限公司                      | 种苗款    | 268.33    | -         |

|                                   |        |        |          |
|-----------------------------------|--------|--------|----------|
| 海南兴农艺园林工程有限责任公司                   | 采购肥料款  | 205.75 |          |
| 海南省农垦建工集团有限公司                     | 工程款    | 192.73 | 1,156.09 |
| 三亚南新农垦家园接待中心有限公司                  | 工程款    | 189.66 |          |
| 海南淇利工程招标代理有限公司                    | 招标代理费  | 166.69 | 110.22   |
| 扬州银河毛制品有限公司                       | 采购材料款  | 125.04 |          |
| 海南橡城工程项目管理有限公司                    | 监理费    | 119.07 | 48.60    |
| 海南金垦赛博信息科技有限公司                    | 采购信息系统 | 112.40 |          |
| 其他关联方                             |        | 169.09 |          |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司                | 采购橡胶产品 |        | 1,386.19 |
| 深圳市海鹏实业有限公司                       | 采购橡胶产品 |        | 575.00   |
| PT NUSIRA                         | 采购橡胶产品 |        | 516.45   |
| 海南农垦神泉集团有限公司                      | 采购橡胶产品 |        | 405.14   |
| N.Polymer International Pte. Ltd. | 采购橡胶产品 |        | 269.11   |
| 海南省农垦设计院洋浦分院                      | 设计费    |        | 260.52   |
| 海南农垦植保中心                          | 采购材料款  |        | 228.45   |
| 海南农垦南繁产业集团有限公司                    | 采购橡胶产品 |        | 35.73    |
| 海南金冠包装工贸有限公司                      | 包装款    |        | 23.48    |
| 海南农垦华利仓储物流有限公司                    | 仓储费    |        | 16.58    |
| 海南农垦大丰咖啡产业集团有限公司                  | 采购材料款  |        | 0.20     |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司                 | 采购橡胶产品 |        | 820.21   |
| 三亚南滨现代农业工贸有限公司                    | 采购橡胶原料 |        | 263.10   |
| 海南金垦赛博信息科技有限公司                    | 采购信息系统 |        | 257.48   |
| 海南农垦机关物业服务服务有限公司                  | 物业水电费  |        | 75.11    |
| 白石资产管理（上海）有限公司                    | 咨询费    |        | 4.72     |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方                         | 关联交易内容  | 本期发生额  | 上期发生额    |
|-----------------------------|---------|--------|----------|
| 海南易石电子商务有限公司                | 销售橡胶产品  | 761.26 | 2,048.56 |
| 海南农垦阳江农场有限公司                | 工程款     | 474.31 |          |
| 海南农垦草畜猪业有限公司                | 青苗补偿款   | 226.59 |          |
| Von Bundit Co., Ltd.        | 销售橡胶产品  | 171.75 | 600.00   |
| 海南农垦新加坡投资有限公司（HSF（S）PTELTD） | 综合管理费   | 188.68 |          |
| 海南农垦西联农场有限公司                | 青苗补偿款   | 78.15  |          |
| 海南农垦西培农场有限公司                | 种植劳务收入  | 68.31  |          |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司          | 销售橡胶产品  | 50.72  | 634.89   |
| 保亭海宝绿洲农业有限公司                | 青苗补偿款   | 47.66  |          |
| 海南农垦毛公山农场有限公司               | 种植劳务收入  | 43.43  |          |
| 海南农垦金江农场有限公司                | 胶园道路工程款 | 31.09  |          |
| 海南丰沐实业有限公司                  | 销售林木款   | 28.68  |          |
| 扬州银河毛制品有限公司                 | 销售材料款   | 23.99  |          |
| 海南农垦畜牧集团股份有限公司              | 青苗补偿款   | 18.49  |          |
| 屯昌中建投资有限公司                  | 销售肥料款   | 11.98  |          |
| 海南农垦西达农场有限公司                | 青苗补偿款   | 11.93  |          |
| 其他关联方                       |         | 32.04  |          |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司           | 销售橡胶产品  |        | 819.71   |

|                                      |        |  |        |
|--------------------------------------|--------|--|--------|
| 深圳市海鹏实业有限公司                          | 销售橡胶产品 |  | 574.09 |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司                       | 销售木材产品 |  | 86.56  |
| PT NUSIRA                            | 销售橡胶产品 |  | 5.58   |
| Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd. | 销售橡胶产品 |  | 1.42   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 委托方/出包方名称      | 受托方/承包方名称        | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日   | 受托/承包终止日                 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|----------------|------------------|-----------|------------|--------------------------|---------------|----------------|
| HSF(S)Pte. Ltd | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司 | 股权托管      | 2017年7月19日 | 委托方将托管的股权全部转让给受托方或对外转让完成 | 固定管理费和奖励管理费   | 1,886,792.45   |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 承租方名称             | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|-------------------|----------|--------------|--------------|
| 海南天地海胶农业投资有限公司    | 土地使用权和房屋 | 6,502,232.81 | 6,707,388.14 |
| 海南海胶闽星农业科技有限公司    | 土地使用权和房屋 | 2,055,063.77 | 1,416,363.38 |
| 三亚华海圆融旅业有限公司      | 土地使用权和房屋 | 1,193,086.92 | 1,358,067.92 |
| 国药集团健康实业(海南)有限公司  | 房屋       | 786,197.27   | 210,110.86   |
| 海南农垦草畜猪业有限公司      | 土地使用权    | 660,245.44   | 654,492.36   |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司    | 土地使用权    | 297,372.08   |              |
| 海南农垦大集蛋业有限公司      | 土地使用权    | 235,238.64   | 235,238.64   |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司    | 土地使用权    | 185,306.00   | 157,950.00   |
| 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司 | 土地使用权    | 169,296.60   | 169,296.60   |
| 海南农垦新希望农牧科技有限公司   | 土地使用权    | 161,507.76   |              |
| 海南农垦南金农场有限公司      | 土地使用权    | 93,600.00    | 96,547.00    |
| 海南新六农垦农牧科技有限公司    | 土地使用权    | 89,492.06    |              |
| 海南兴农源农业科技开发有限公司   | 土地使用权    | 83,514.18    | 82,261.34    |
| 海南农垦母瑞山农场有限公司     | 土地使用权和房屋 | 55,105.00    | 54,205.00    |
| 海南农垦南平产业园开发有限公司   | 房屋       | 38,904.00    |              |
| 海南农垦海津益佳牧业有限公司    | 土地使用权    | 29,754.49    |              |
| 海南农垦东兴农场有限公司      | 土地使用权    | 26,800.00    |              |

|                |          |           |           |
|----------------|----------|-----------|-----------|
| 海南农垦红明农场有限公司   | 土地使用权    | 25,800.00 | 10,266.00 |
| 保亭海宝绿洲农业有限公司   | 土地使用权和房屋 | 17,852.00 |           |
| 海南农垦畜牧集团股份有限公司 | 土地使用权    | 14,904.00 | 48,598.40 |
| 海南农垦西达农场有限公司   | 土地使用权    | 5,476.00  |           |
| 海南农垦阳江农场有限公司   | 房屋       | 5,222.75  |           |
| 海南农垦融资担保有限公司   | 房屋       |           | 75,830.86 |
| 海南农垦润牧养猪有限公司   | 土地使用权    |           | 29,880.00 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 北京海垦商贸发展有限公司   | 土地使用权和房屋 | 2,410,435.00 | 2,158,362.62 |
| 海南农垦岭门农场有限公司   | 土地使用权    | 830,000.00   |              |
| 海南农垦机关物业服务有限公司 | 房屋       | 337,145.20   | 416,181.76   |
| 海南农垦阳江农场有限公司   | 房屋       | 301,320.00   |              |
| 海南农垦金江农场有限公司   | 土地使用权    | 183,486.24   |              |
| 海南农垦乌石农场有限公司   | 房屋       | 1,050.00     |              |

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被担保方           | 担保金额         | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 海南海胶闽星农业科技有限公司 | 9,460,000.00 | 2018-9-28 | 2021-9-27 | 否          |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日       | 到期日        | 说明                    |
|--------------|----------------|-----------|------------|-----------------------|
| 拆入           |                |           |            |                       |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 20,000,000.00  | 2020-3-24 | 2021-3-23  | 全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款   |
| 小计           | 20,000,000.00  |           |            |                       |
| 本年拆入本年已还款：   |                |           |            |                       |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 300,000,000.00 | 2020-4-14 | 2020-12-30 | 本公司借款                 |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2020-5-6  | 2020-12-30 | 全资子公司东橡投资控股（上海）有限公司借款 |

|              |                |            |            |                         |
|--------------|----------------|------------|------------|-------------------------|
| 海南农垦集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-4-30  | 2020-12-30 | 全资子公司东橡投资控股（上海）有限公司借款   |
| 小计           | 600,000,000.00 |            |            |                         |
| 上年拆入本年已还款：   |                |            |            |                         |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 60,000,000.00  | 2019-5-23  | 2020-5-22  | 全资子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款 |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 110,000,000.00 | 2019-7-25  | 2020-7-24  | 全资子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款 |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 50,000,000.00  | 2019-4-2   | 2020-4-1   | 全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款     |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-6-21  | 2020-6-20  | 全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款     |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 10,000,000.00  | 2019-6-28  | 2020-6-27  | 全资子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款   |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 30,000,000.00  | 2019-9-6   | 2020-3-5   | 全资子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款   |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 10,000,000.00  | 2019-10-14 | 2020-1-13  | 全资子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款   |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 10,000,000.00  | 2019-10-24 | 2020-1-23  | 全资子公司中橡资源（海南）股份有限公司借款   |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 20,000,000.00  | 2019-8-6   | 2020-8-5   | 全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款     |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 20,000,000.00  | 2019-9-29  | 2020-9-28  | 全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款     |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 20,000,000.00  | 2019-11-26 | 2020-11-25 | 全资子公司云南海胶橡胶产业有限公司借款     |
| 海南农垦集团财务有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-8-2   | 2020-8-1   | 本公司借款                   |
| 小计           | 740,000,000.00 |            |            |                         |
| 海南银行股份有限公司   | 1,000,000.00   | 2019-5-8   | 2020-5-6   | 控股孙公司海胶鲍海生态实业（海南）有限公司   |
| 海南银行股份有限公司   | 1,000,000.00   | 2019-5-27  | 2020-5-26  | 控股孙公司海胶鲍海生态实业（海南）有限公司   |
| 海南银行股份有限公司   | 1,500,000.00   | 2019-6-12  | 2020-6-11  | 控股孙公司海胶鲍海生态实业（海南）有限     |

|            |              |           |           |                       |
|------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------|
|            |              |           |           | 公司                    |
| 海南银行股份有限公司 | 980,000.00   | 2019-6-25 | 2020-6-24 | 控股孙公司海胶鲍海生态实业(海南)有限公司 |
| 海南银行股份有限公司 | 420,000.00   | 2019-7-19 | 2020-7-18 | 控股孙公司海胶鲍海生态实业(海南)有限公司 |
| 小计         | 4,900,000.00 |           |           |                       |

本集团本报告期内向海南农垦集团财务有限公司支付关联方拆入资金利息 29,535,258.95 元；本集团本报告期内向海南银行股份有限公司支付关联方拆入资金利息 134,865.85 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 499.10 | 588.60 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### A、土地使用权承包

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

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

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权、办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况，农垦集团与公司签署《〈土地使用权承包协议〉之补充协议》，重新确认本集团承包使用农垦集团国有土地总面积为 343.29 万亩，原定价原则不变，土地承包金总金额确定为 21,470.51 万元，该补充协议自协议签订次月起执行。

2020 年度本集团根据本报告期内的租赁亩数实际支付承包金 20,931.08 万元。

##### B、综合服务费

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

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

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



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

2020 年度本集团支付综合服务费用 419.90 万元。

#### C、委托管理

①本集团子公司上海龙橡国际贸易有限公司的全资子公司青岛蟠龙国际贸易有限责任公司处于无业务、无人员的休眠状态；海南大宗商品交易中心有限责任公司为实现进口胶保税交易业务，需要具备拥有保税商品货权的资质。为此，海南大宗商品交易中心有限责任公司提出接管青岛蟠龙国际贸易有限责任公司。并与上海龙橡国际贸易有限公司签订了《委托经营协议》，托管期为 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。托管期内产生的利润按最低不低于当年可分配利润 10% 的比例分配，具体由双方协商；对托管期内青岛蟠龙国际贸易有限责任公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡国际贸易有限公司不承担义务。本年度本集团未取得托管收益。

②经中国农业部、海南省人民政府和海南省国有资产管理委员会等有权方批复，海垦控股集团通过全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd. 收购印度尼西亚最大天然橡胶企业 PT.KiranaMegatara（以下简称“KM 公司”）45% 的股权及新加坡天然橡胶贸易企业 ArchipelagoRubberTradingPte.Ltd.（以下简称“ART 公司”）62.5% 的股权。本次股权收购导致海垦控股集团与本集团产生潜在同业竞争。

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

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

本公司本年度根据上述约定计提固定管理费用 100 万元。

#### D、关联担保

本集团全资子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司持有联营单位海南海胶闽星农业科技有限公司 45% 股权。海南海胶闽星农业科技有限公司因发展需要，计划融资人民币 3,880 万元，根据本集团的《对外担保制度》规定，本公司按照持股比例为闽星公司提供担保，担保金额为 1,746 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，海南海胶闽星农业科技有限公司借款尚未归还，本集团担保尚未解除。

E、本集团于 2019 年 4 月 30 日实现了同一控制下企业合并 R1InternationalPte.Ltd.。根据本集团与海垦控股集团双方签订的《利润补偿协议》，双方约定业务承诺期为 2019 年、2020 年和 2021 年。R1InternationalPte.Ltd. 在 2019 年、2020 年和 2021 年的累计承诺净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）不低于 1,313 万美元，则海垦控股集团应当对本集团以现金方式进行补偿。本报告期内 R1InternationalPte.Ltd. 经审计后扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 6,616,073.25 美元。

#### F、关联存款

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团存放在海南农垦集团财务有限公司银行存款为 941,071,406.15 元，存放在海南银行股份有限公司的存款余额为 507,938,570.48 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额         |              | 期初余额         |            |
|------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|      |                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 海南宝星昌达装饰工程有限公司   | 6,258,115.62 | 6,005,887.51 | 6,595,040.00 | 131,900.80 |
| 应收账款 | 扬州银河毛制品有限公司      | 1,373,175.89 | 80,024.94    |              |            |
| 应收账款 | 海南梦农热带农业旅游投资有限公司 | 65,978.50    | 1,319.57     |              |            |
| 应收账款 | 海南新海康源农业科技发      | 44,640.00    | 44,640.00    | 44,640.00    | 44,640.00  |

|                     |                                      |              |              |              |            |
|---------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                     | 展有限公司                                |              |              |              |            |
| 应收账款                | 海南农垦商贸物流产业集团有限公司                     | 5,043.50     | 100.87       |              |            |
| 应收账款                | 海南银行股份有限公司                           | 2,592.00     | 51.84        |              |            |
| 应收账款                | 海南海胶闽星农业科技有限公司                       |              |              | 745,552.51   | 14,911.05  |
| 应收账款                | 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTELTD)       |              |              | 243,853.07   |            |
| 应收账款                | PT NUSIRA                            |              |              | 17,531.19    |            |
| 应收账款                | Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd. |              |              | 14,329.11    |            |
| 应收账款                | Von Bundit Co., Ltd.                 |              |              | 6,794.82     |            |
| 应收账款                | 小计                                   | 7,749,545.51 | 6,132,024.73 | 7,667,740.70 | 191,451.85 |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 海南省农垦设计院有限公司                         | 1,526,887.00 |              | 469,293.57   |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 海南农垦宏达实业有限公司                         | 752,020.00   |              | 752,020.00   |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 海南农垦赛博信息科技有限公司                       | 635,642.91   |              | 1,513,642.91 |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 海南农垦神泉藤海实业有限公司                       | 563,760.00   |              | 563,760.00   |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 海南省农垦建工集团有限公司                        | 114,154.00   |              | 103,350.00   |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 国药集团健康实业 (海南) 有限公司                   |              |              | 2,654,049.96 |            |
| 其他非流动资产 (预付长期资产构建款) | 小计                                   | 3,592,463.91 | -            | 6,056,116.44 |            |
| 其他应收款               | 海南农垦东兴农场有限公司                         | 750,544.35   | 15,010.89    |              |            |
| 其他应收款               | 海南国际热带农产品交易中心有限公司                    | 1,025,580.10 | 251,199.13   | 528,766.10   | 238,686.10 |
| 其他应收款               | 海南农垦新加坡投资有限公司 (HSF (S) PTELTD)       | 1,000,000.00 | 20,000.00    | 76,338.74    | 3,816.94   |
| 其他应收款               | 海南新海康源农业科技发展有限公司                     | 881,278.50   | 616,894.95   | 881,278.50   | 440,639.25 |
| 其他应收款               | 三亚南新农垦家园接待中心有限公司                     | 850,000.00   | 17,000.00    |              |            |
| 其他应收款               | 海南金鼎实业发展股份有限公司                       | 700,787.32   | 700,787.32   |              |            |
| 其他应收款               | 海南大宗商品交易中心有限责任公司                     | 258,116.80   | 129,058.40   | 258,116.80   | 38,717.52  |
| 其他应收款               | 海南三叶医药物流管理有                          | 54,080.00    | 1,081.60     |              |            |

|       |                  |              |              |              |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | 限公司              |              |              |              |              |
| 其他应收款 | 海南农垦金江农场有限公司     | 20,000.00    | 400          |              |              |
| 其他应收款 | 海南农垦烨运宏实业有限公司    | 11,659.00    | 11,659.00    | 11,659.00    | 11,659.00    |
| 其他应收款 | 海南农垦中新集团有限公司     | 9,758.00     | 9,758.00     | 9,758.00     | 6,830.60     |
| 其他应收款 | 海南农垦明诚置业有限公司     | 9,290.00     | 9,290.00     | 9,290.00     | 9,290.00     |
| 其他应收款 | 海南鑫垦物业服务有限公司     | 3,000.00     | 150          |              |              |
| 其他应收款 | 中垦天然橡胶科技有限公司     | 841          | 132.05       | 841          | 42.82        |
| 其他应收款 | 海南天地海胶农业投资有限公司   |              |              | 4,049,959.25 | 202,497.96   |
| 其他应收款 | 三亚华海圆融旅业有限公司     |              |              | 2,728,526.00 | 79,529.62    |
| 其他应收款 | 海南金冠包装工贸有限公司     |              |              | 822,000.00   | 822,000.00   |
| 其他应收款 | 海南农垦华利仓储物流有限公司   |              |              | 300,000.00   | 300,000.00   |
| 其他应收款 | 国药集团健康实业(海南)有限公司 |              |              | 214,736.40   | 4,294.73     |
| 其他应收款 | 海南农垦乌石农场有限公司     |              |              | 47,593.00    | 951.86       |
| 其他应收款 | 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司  |              |              | 22,594.00    | 451.88       |
| 其他应收款 | 小计               | 5,574,935.07 | 1,782,421.34 | 9,961,456.79 | 2,159,408.28 |
| 预付款项  | 三亚南滨现代农业工贸有限公司   | 596,159.00   | 11,923.18    |              |              |
| 预付款项  | 海南农垦烨运宏实业有限公司    | 134,880.00   |              |              |              |
| 预付款项  | 小计               | 731,039.00   | 11,923.18    |              |              |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方                                  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 海南省农垦投资控股集团有限公司                      |               | 541,558.00    |
| 应付账款 | Archipelago Rubber Trading Pte. Ltd. | 99,278,617.64 | 29,893,805.31 |
| 应付账款 | Von Bundit Co., Ltd.                 | 18,161,591.51 | 12,422,596.08 |
| 应付账款 | 扬州银河毛制品有限公司                          | 4,178,119.03  |               |
| 应付账款 | 海南农垦花卉有限公司                           | 898,392.34    | 898,392.34    |
| 应付账款 | 海南农垦烨运宏实业有限公司                        | 291,892.00    | 149,842.00    |
| 应付账款 | 海南省农垦设计院有限公司                         | 291,523.00    | 34,122.00     |
| 应付账款 | 海南农垦金环物资实业有限公司                       | 170,351.00    |               |
| 应付账款 | 海南橡城工程项目管理有限公司                       | 108,832.80    | 93,592.60     |

|       |                          |                |               |
|-------|--------------------------|----------------|---------------|
| 应付账款  | 海南省农垦建工集团有限公司            | 86,879.89      | 86,879.89     |
| 应付账款  | 海南金冠包装工贸有限公司             | 82,804.00      | 82,804.00     |
| 应付账款  | 海南淇利工程招标代理有限公司           | 51,500.00      | 6,700.00      |
| 应付账款  | 海南农垦亚龙置业有限责任公司           | 18,149.00      | 18,149.00     |
| 应付账款  | 海南省农垦科学院集团有限公司           | 11,031.00      | 11,031.00     |
| 应付账款  | 海口东昌胡椒有限公司               | 10,226.57      |               |
| 应付账款  | 海南农垦长征农场有限公司             | 10,055.22      | 204,482.87    |
| 应付账款  | PT Bintang Agung Persada | 9,332.89       | 9,975.97      |
| 应付账款  | 海南农垦神泉藤海实业有限公司           | 7,199.00       | 7,199.00      |
| 应付账款  | 海南省农垦农业开发公司              | 1,836.00       |               |
| 应付账款  | 三亚南滨现代农业工贸有限公司           | 1,764.00       | 295,130.80    |
| 应付账款  | 海南农垦神泉集团有限公司             |                | 1,116,886.20  |
| 应付账款  | 海南省农垦设计院洋浦分院             |                | 9,001.00      |
| 应付账款  | 小计                       | 123,670,096.89 | 45,340,590.06 |
| 其他应付款 | 扬州银河毛制品有限公司              | 12,962,433.41  |               |
| 其他应付款 | 扬州市江都区银河床垫有限公司           | 12,606,050.83  |               |
| 其他应付款 | 海南国际热带农产品交易中心有限公司        | 6,815,995.15   | 7,269,576.12  |
| 其他应付款 | 海南农垦畜牧集团股份有限公司           | 3,038,360.52   |               |
| 其他应付款 | 海南兴农源农业科技开发有限公司          | 2,166,500.00   |               |
| 其他应付款 | 海南省农垦投资控股集团有限公司          | 2,131,268.15   | 1,563,421.29  |
| 其他应付款 | 三亚南新农垦家园接待中心有限公司         | 937,125.00     |               |
| 其他应付款 | 海南丰沐实业有限公司               | 600,000.00     |               |
| 其他应付款 | 海南农垦荣光农场有限公司             | 590,459.63     |               |
| 其他应付款 | 国药集团健康实业(海南)有限公司         | 432,535.14     | 316,585.10    |
| 其他应付款 | 保亭海宝绿洲农业有限公司             | 220,000.00     |               |
| 其他应付款 | 海南农垦西达农场有限公司             | 200,000.00     |               |
| 其他应付款 | 海南农垦烨运宏实业有限公司            | 132,131.00     | 20,000.00     |
| 其他应付款 | 海南兴农艺园林工程有限责任公司          | 105,000.00     |               |
| 其他应付款 | 海南省农垦建工集团有限公司            | 101,593.12     | 741,193.12    |
| 其他应付款 | 海南宝星昌达装饰工程有限公司           | 100,000.00     | 100,000.00    |
| 其他应付款 | 海南农垦华利仓储物流有限公司           | 69,640.00      | 379,640.00    |
| 其他应付款 | 海南农垦机关物业服务有限公司           | 68,166.00      | 95,527.73     |
| 其他应付款 | 海南农垦花卉有限公司               | 42,827.13      | 42,827.13     |
| 其他应付款 | 海南农垦金牧农业发展有限公司           | 18,000.00      |               |
| 其他应付款 | 海南农垦鸿运旅行社有限公司            | 12,320.00      |               |
| 其他应付款 | 海南天地海胶农业投资有限公司           | 10,040.00      | 15,040.00     |
| 其他应付款 | 北京绿色海垦农产品销售有限公司          | 7,040.23       |               |
| 其他应付款 | 海南农垦南金农场有限公司             | 4,626.95       | 19,626.95     |
| 其他应付款 | 海南农垦红明农场有限公司             |                | 359,550.00    |
| 其他应付款 | 海南农垦赛博信息科技有限公司           |                | 94,000.00     |
| 其他应付款 | 海南农垦植保中心                 |                | 13,597.50     |
| 其他应付款 | 海南农垦南平农场有限公司             |                | 5,000.00      |
| 其他应付款 | 海南农垦润牧养猪有限公司             |                | 2,376.00      |
| 其他应付款 | 小计                       | 43,372,112.26  | 11,037,960.94 |
| 预收款项  | 三亚华海圆融旅业有限公司             | 18,860,341.33  | 22,710,019.25 |
| 预收款项  | 海南农垦草畜猪业有限公司             | 11,523,725.85  |               |
| 预收款项  | 海南农垦草畜产业集团有限公司           | 7,339,500.00   |               |
| 预收款项  | 海南农垦大集蛋业有限公司             | 4,097,073.32   | 4,332,311.96  |

|      |                   |               |               |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 海南天地海胶农业投资有限公司    | 3,278,618.02  | 3,187,313.17  |
| 预收款项 | 海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司 | 2,948,581.25  |               |
| 预收款项 | 海南嘉乐潭农业科技有限公司     | 795,038.17    |               |
| 预收款项 | 海南农垦红牧农业发展有限公司    | 138,011.50    | 118,462.50    |
| 预收款项 | 海南兴农源农业科技开发有限公司   | 44,792.62     | 80,666.80     |
| 预收款项 | 海南农垦畜牧集团股份有限公司    | 7,452.00      |               |
| 预收款项 | 海南海胶闽星农业科技有限公司    | 4,776.80      |               |
| 预收款项 | 海南农垦红明农场有限公司      | 4,300.00      | 4,300.00      |
| 预收款项 | 小计                | 49,042,210.86 | 30,433,073.68 |

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司于 2017 年 12 月 21 日与海南华阳投资集团有限公司（以下简称“华阳集团”）签订《增资扩股协议》，约定原以实物出资变为以对全资子公司海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南经纬乳胶丝有限责任公司和海南知知乳胶制品有限公司四家公司（以下简称“深加工”）的股权以 2017 年 9 月 30 日的评估价投资到海南华橡实业集团有限公司（以下简称“华橡集团”），投资后本公司持股 35%。根据协议约定，华阳集团以货币资金 5,200 万元与经本公司确认的西安翔宇不动产 100% 股权的评估值出资（《增资扩股协议》第二条 2.4 款），出资完成后其持股 65%。

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

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

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司第五届董事会第四十二次会议通过，以本集团 2020 年末总股本 4,279,427,797 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.056 元(含税)，总计分配利润金额 23,964,795.66 元，剩余未分配利润 781,996,070.56 元结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 1,410,931,957.64 |
| 1 至 2 年    | 7,526,927.63     |
| 2 至 3 年    |                  |
| 3 年以上      |                  |
| 3 至 4 年    | 406.20           |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      | 5,176,777.38     |
| 合计         | 1,423,636,068.85 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |              |          |      | 期初余额         |        |              |          |      |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值 |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备              | 3,904,478.57 | 0.27   | 3,904,478.57 | 100.00   |      | 4,009,357.57 | 0.38   | 4,009,357.57 | 100.00   |      |
| 其中：                    |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |              |          |      |              |        |              |          |      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,904,478.57 | 0.27   | 3,904,478.57 | 100.00   |      | 4,009,357.57 | 0.38   | 4,009,357.57 | 100.00   |      |

|            |                  |       |              |       |                  |                  |       |              |      |                  |
|------------|------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------------|-------|--------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备  | 1,419,731,590.28 | 99.73 | 1,750,373.20 | 12.61 | 1,417,981,217.08 | 1,062,910,318.82 | 99.62 | 1,667,560.17 | 0.16 | 1,061,242,758.65 |
| 其中：        |                  |       |              |       |                  |                  |       |              |      |                  |
| 合并范围内关联方组合 | 1,405,855,712.41 | 98.75 |              |       | 1,405,855,712.41 | 1,037,211,673.05 | 97.21 |              |      | 1,037,211,673.05 |
| 账龄组合       | 13,875,877.87    | 0.98  | 1,750,373.20 | 12.61 | 12,125,504.67    | 25,698,645.77    | 2.41  | 1,667,560.17 | 6.49 | 24,031,085.60    |
| 合计         | 1,423,636,068.85 | /     | 5,654,851.77 | /     | 1,417,981,217.08 | 1,066,919,676.39 | /     | 5,676,917.74 | /    | 1,061,242,758.65 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |            |
|------|--------------|--------------|----------|------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由       |
| 公司 1 | 1,565,017.00 | 1,565,017.00 | 100.00   | 无法收回       |
| 公司 2 | 565,731.57   | 565,731.57   | 100.00   | 无法收回       |
| 公司 3 | 246,000.00   | 246,000.00   | 100.00   | 无法收回       |
| 公司 4 | 276,580.00   | 276,580.00   | 100.00   | 无法收回       |
| 公司 5 | 1,251,150.00 | 1,251,150.00 | 100.00   | 橡胶销售款,无法收回 |
| 合计   | 3,904,478.57 | 3,904,478.57 | 100.00   | /          |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 5,076,245.23  | 101,524.90   | 2.00     |
| 一至二年 | 7,526,927.63  | 376,346.39   | 5.00     |
| 三至四年 | 406.20        | 203.10       | 50.00    |
| 五年以上 | 1,272,298.81  | 1,272,298.81 | 100.00   |
| 合计   | 13,875,877.87 | 1,750,373.20 | 12.61    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|--------|------|------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转 | 转销或核 | 其他变动 |      |
|    |      |        |      |      |      |      |



|      |              |           |           |   |  |              |
|------|--------------|-----------|-----------|---|--|--------------|
|      |              |           | 回         | 销 |  |              |
| 坏账准备 | 5,676,917.74 | 76,618.33 | 98,684.30 |   |  | 5,654,851.77 |
| 合计   | 5,676,917.74 | 76,618.33 | 98,684.30 |   |  | 5,654,851.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 822,429,248.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,859,801.00 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应收利息  |                  |                |
| 应收股利  |                  |                |
| 其他应收款 | 1,599,866,372.15 | 342,739,649.79 |
| 合计    | 1,599,866,372.15 | 342,739,649.79 |

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 1,590,672,182.78 |
| 1 至 2 年    | 4,832,544.27     |
| 2 至 3 年    | 3,560,828.40     |
| 3 年以上      |                  |
| 3 至 4 年    | 2,682,081.84     |
| 4 至 5 年    | 3,590,045.55     |
| 5 年以上      | 188,710,015.44   |
| 合计         | 1,794,047,698.28 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|---------|------------------|----------------|
| 往来款     | 13,928,353.18    | 531,345,208.43 |
| 保证金、押金等 | 1,747,068,596.35 | 1,987,743.11   |
| 暂借款     | 33,050,748.75    | 5,757,991.89   |
| 合计      | 1,794,047,698.28 | 539,090,943.43 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2020年1月1日余额    | 22,353,770.39 |                      | 173,997,523.25       | 196,351,293.64 |
| 2020年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| —转入第二阶段        |               |                      |                      |                |
| —转入第三阶段        |               |                      |                      |                |

|               |               |  |                |                |
|---------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 一 转回第二阶段      |               |  |                |                |
| 一 转回第一阶段      |               |  |                |                |
| 本期计提          | 1,032,133.08  |  |                | 1,032,133.08   |
| 本期转回          | 2,934,293.18  |  | 267,807.41     | 3,202,100.59   |
| 本期转销          |               |  |                |                |
| 本期核销          |               |  |                |                |
| 其他变动          |               |  |                |                |
| 2020年12月31日余额 | 20,451,610.29 |  | 173,729,715.84 | 194,181,326.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额       |              |               | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销<br>其他变动 |                |
| 坏账准备 | 196,351,293.64 | 1,032,133.08 | 3,202,100.59 |               | 194,181,326.13 |
| 合计   | 196,351,293.64 | 1,032,133.08 | 3,202,100.59 |               | 194,181,326.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|-------|---------------------|----------|
| 公司 1 | 往来款   | 688,655,411.81   | 1 年以内 | 38.39               |          |
| 公司 2 | 往来款   | 220,470,884.91   | 1 年以内 | 12.29               |          |
| 公司 3 | 往来款   | 200,000,000.00   | 1 年以内 | 11.15               |          |
| 公司 4 | 往来款   | 161,651,431.14   | 1 年以内 | 9.01                |          |
| 公司 5 | 往来款   | 64,896,598.96    | 2 年以内 | 3.62                |          |
| 合计   | /     | 1,335,674,326.82 | /     | 74.46               |          |

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,123,316,297.24 | 194,294,600.00 | 4,929,021,697.24 | 4,978,614,797.24 | 194,294,600.00 | 4,784,320,197.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 763,726,315.36   |                | 763,726,315.36   | 774,935,218.15   |                | 774,935,218.15   |
| 合计         | 5,887,042,612.60 | 194,294,600.00 | 5,692,748,012.60 | 5,753,550,015.39 | 194,294,600.00 | 5,559,255,415.39 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位                   | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|-------------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------------|
| 海南瑞橡热带经济投资集团有限公司        | 1,483,244,055.68 | 120,000,000.00 |      | 1,603,244,055.68 |          |                |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司        | 672,150,008.68   |                |      | 672,150,008.68   |          |                |
| 云南海胶橡胶产业有限公司            | 484,798,500.00   | 20,201,500.00  |      | 505,000,000.00   |          |                |
| RlInternationalPte.Ltd. | 393,591,330.93   |                |      | 393,591,330.93   |          |                |
| 江苏爱德福乳胶制品有限公司           | 367,112,200.00   |                |      | 367,112,200.00   |          |                |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司           | 344,045,268.09   |                |      | 344,045,268.09   |          | 108,800,000.00 |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司           | 208,897,931.51   |                |      | 208,897,931.51   |          | 35,000,000.00  |
| 上海龙橡国际                  | 200,000,000.00   |                |      | 200,000,000.00   |          |                |

|                      |                  |                |           |      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|-----------|------|------------------|----------------|
| 贸易有限公司               | .00              |                |           |      |                  |                |
| 海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司   | 176,844,100.00   |                |           |      | 176,844,100.00   |                |
| 东橡投资控股(上海)有限公司       | 175,000,000.00   |                |           |      | 175,000,000.00   |                |
| 海南农垦现代物流集团有限公司       | 95,979,236.69    |                |           |      | 95,979,236.69    |                |
| 海南中橡科技有限公司           | 84,110,605.45    | 5,000,000.00   |           |      | 89,110,605.45    |                |
| 海南知知乳胶制品有限公司         | 72,417,260.81    |                |           |      | 72,417,260.81    | 50,494,600.00  |
| 海胶集团(新加坡)发展有限公司      | 60,402,879.60    |                |           |      | 60,402,879.60    |                |
| 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司 | 58,766,954.00    |                |           |      | 58,766,954.00    |                |
| 海南农垦宝橡林产集团股份有限公司     | 44,820,999.29    |                |           |      | 44,820,999.29    |                |
| 海南东坤股权投资基金管理有限公司     | 3,801,166.51     | 25,000,000.00  |           |      | 28,801,166.51    |                |
| 中橡资源(海南)股份有限公司       | 15,300,000.00    |                |           |      | 15,300,000.00    |                |
| 云南飞橡物流有限公司           | 10,000,000.00    |                |           |      | 10,000,000.00    |                |
| 海南海垦农资有限责任公司         | 1,832,300.00     |                |           |      | 1,832,300.00     |                |
| 海南保国热带田园有限公司         | 25,500,000.00    |                | 25,500.00 | 0.00 |                  |                |
| 合计                   | 4,978,614,797.24 | 170,201,500.00 | 25,500.00 | 0.00 | 5,123,316,297.24 | 194,294,600.00 |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
|      |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

|                   |                |  |  |               |  |               |  |  |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|--|--|----------------|
| 一、合营企业            |                |  |  |               |  |               |  |  |  |                |
| 小计                |                |  |  |               |  |               |  |  |  |                |
| 二、联营企业            |                |  |  |               |  |               |  |  |  |                |
| 海南农垦红牧农业发展有限公司    | 10,006,269.33  |  |  | -2,969,724.97 |  |               |  |  |  | 7,036,544.36   |
| 海南农垦乌石白马岭茶业有限公司   | 29,732,339.40  |  |  | 447,319.49    |  |               |  |  |  | 29,285,019.91  |
| 国药集团健康实业(海南)有限公司  | 3,961,618.04   |  |  | 2,808.14      |  |               |  |  |  | 3,964,426.18   |
| 海南农垦集团财务有限公司      | 146,227,787.05 |  |  | 18,915,016.89 |  | 23,332,798.90 |  |  |  | 141,810,005.04 |
| 海南国际热带农产品交易中心有限公司 | 22,192,342.15  |  |  | 2,267,657.93  |  |               |  |  |  | 24,460,000.08  |
| 海南曙光橡胶科技有限公司      | 400,000.00     |  |  |               |  |               |  |  |  | 400,000.00     |
| 北京海垦商贸发展有限公司      | 529,236,568.97 |  |  | 4,121,598.36  |  |               |  |  |  | 525,114,970.61 |
| 中垦天然橡胶科技有限公司      | 3,890,837.51   |  |  | 10,475.50     |  |               |  |  |  | 3,901,313.01   |
| 昌江海垦资源开发有限公司      | 29,287,455.70  |  |  | 1,533,419.53  |  |               |  |  |  | 27,754,036.17  |
| 小计                | 774,935,218.15 |  |  | 12,123,896.11 |  | 23,332,798.90 |  |  |  | 763,726,315.36 |
| 合计                | 774,935,218.15 |  |  | 12,123,896.11 |  | 23,332,798.90 |  |  |  | 763,726,315.36 |

其他说明：

/

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,136,939,552.55 | 1,188,693,055.14 | 1,606,809,430.06 | 1,609,643,099.61 |
| 其他业务 | 139,844,366.44   | 31,573,864.20    | 135,658,191.86   | 7,096,357.90     |
| 合计   | 1,276,783,918.99 | 1,220,266,919.34 | 1,742,467,621.92 | 1,616,739,457.51 |

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

/

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |                |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 12,123,896.11  | 7,766,228.50  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -13,335,000.00 |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |               |
| 处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益 |                | 6,268,479.25  |
| 理财产品收益               | 5,300,721.45   | 7,692,589.10  |
| 其他                   |                | -134,806.33   |
| 合计                   | 4,089,617.56   | 21,592,490.52 |

其他说明：

/

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 1,670,660.87  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 36,406,371.87 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |               |    |

|   |                 |  |
|---|-----------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                 |  |
| 债务重组损益  |                 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                 |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -258,298,415.76 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 152,768.04      |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                 |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                 |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                 |  |
| 受托经营取得的托管费收入  | 1,886,792.45    |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 391,754,674.94  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 5,323,172.51    |  |
| 所得税影响额  | -24,682,715.79  |  |
| 少数股东权益影响额   | 5,478,288.83    |  |
| 合计  | 159,691,597.96  |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 涉及金额           | 原因  |
|------------|----------------|---|
| 天然橡胶收入保险补贴 | 340,795,517.09 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助 |
| 橡胶树综合保险补贴  | 88,210,777.80  | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助 |

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.73          | 0.0166  | 0.0166  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.91         | -0.0207 | -0.0207 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

□适用 √不适用



## 第十二节备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 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。         |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：艾轶伦

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用