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
2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人艾轶伦、主管会计工作负责人冯江娇及会计机构负责人（会计主管人员）黎江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司持续经营产生影响的重大风险，公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 管理层讨论与分析.....7
第四节 公司治理.....18
第五节 环境与社会责任.....21
第六节 重要事项.....27
第七节 股份变动及股东情况.....41
第八节 优先股相关情况.....44
第九节 债券相关情况.....44
第十节 财务报告.....45

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、本集团、海南橡胶	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
农垦集团	指	海南省农垦集团有限公司，系公司原控股股东
海垦控股集团、控股股东	指	海南省农垦投资控股集团有限公司
龙橡公司	指	上海龙橡国际贸易有限公司，系公司全资子公司
东橡公司	指	东橡投资控股（上海）有限公司，系公司全资子公司
金橡公司	指	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司，系公司全资子公司
海胶新加坡公司	指	海南橡胶（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司
瑞橡公司	指	海南瑞橡热带经济投资集团有限公司，系公司全资子公司
云南海胶公司	指	云南海胶橡胶产业有限公司，系公司全资子公司
林产集团	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司，系公司控股子公司
爱德福公司	指	江苏爱德福乳胶制品有限公司，系公司控股子公司
中橡资源	指	中橡资源（海南）股份有限公司，系公司控股子公司
合盛农业	指	Halcyon Agri Corporation Limited（合盛农业集团有限公司），系公司控股子公司
橡胶投资	指	中国橡胶投资集团有限公司，系公司全资子公司
R1 公司	指	R1 International Pte.Ltd.（新加坡雅吉国际私人有限公司），系公司控股子公司
中橡科技	指	海南中橡科技有限公司，系公司全资子公司
农垦财务公司	指	海南农垦集团财务有限公司，系公司参股公司
KM 公司	指	印度尼西亚天然橡胶企业 PT.Kirana Megatara，系公司控股股东的控股子公司，由公司受托管理
ART 公司	指	新加坡天然橡胶贸易企业 Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.，系公司控股股东的控股子公司，由公司受托管理
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制取，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、挥发物含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶
EUDR	指	欧盟零毁林法案（European Union Deforestation Regulation，简称 EUDR），是欧盟推出的一项重要环保立法，旨在遏制与欧盟市场相关的全球森林砍伐和森林退化问题。该法案规定，对于进入到欧盟市场的部分商品（包括天然橡胶以及轮胎等橡胶衍生产品），自 2021 年起不得产自于遭受森林砍伐或森林退化的土地
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王峰	唐粒钦
联系地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场	海南省海口市滨海大道103号财富广场
电话	0898-31669317	0898-31669317
传真	0898-31661486	0898-31661486
电子信箱	wangf@hirub.cn	tangliqin@hirub.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼
公司办公地址的邮政编码	570105
公司网址	www.hirub.cn
电子信箱	info@hirub.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	19,208,680,756.53	14,595,345,199.86	31.61
归属于上市公司股东的净利润	-296,482,077.59	-269,810,231.31	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-288,357,406.90	-420,777,004.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	232,789,801.73	-293,127,916.85	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,311,305,725.08	9,825,175,378.75	-5.23
总资产	35,053,921,845.68	33,950,326,709.76	3.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	-0.0693	-0.0630	不适用
稀释每股收益（元／股）	-0.0693	-0.0630	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.0674	-0.0983	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.10	-2.90	减少 0.20 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.01	-4.53	增加 1.52 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-55,992.34	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,953,942.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-15,516,582.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,937,478.65	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,990,034.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,960,910.95	
少数股东权益影响额（税后）	4,472,640.25	
合计	-8,124,670.69	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
天然橡胶收入保险保费补贴及理赔收益	112,062,188.07	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、对公司损益产生持续影响
天然橡胶综合保险保费补贴	72,912,292.38	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、对公司损益产生持续影响

十、 其他

□适用 √不适用

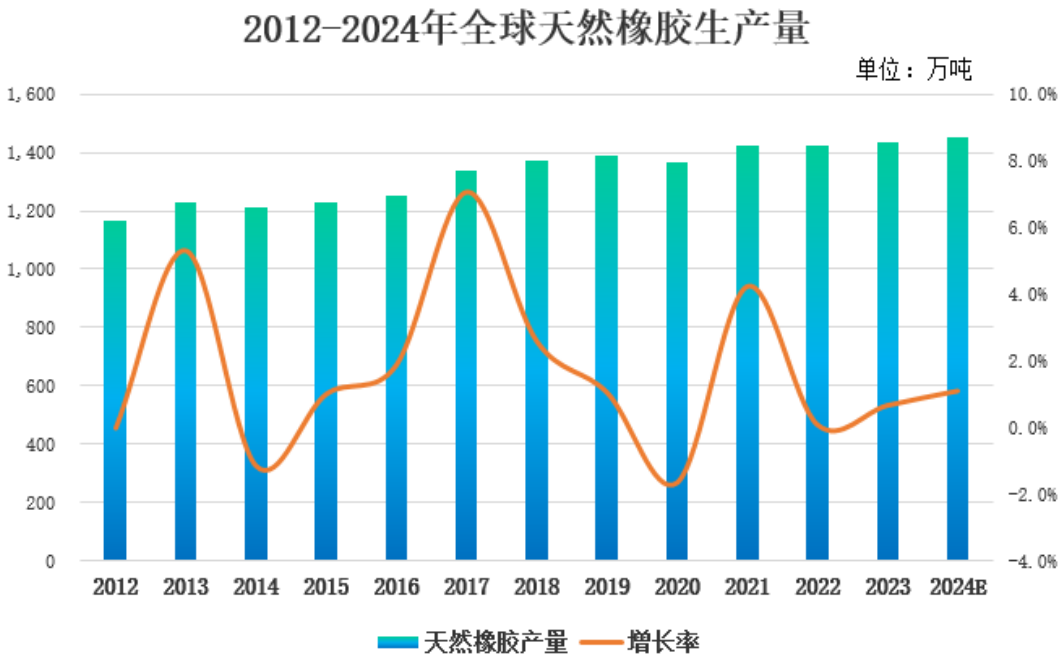
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业情况

1.天然橡胶产量保持稳定

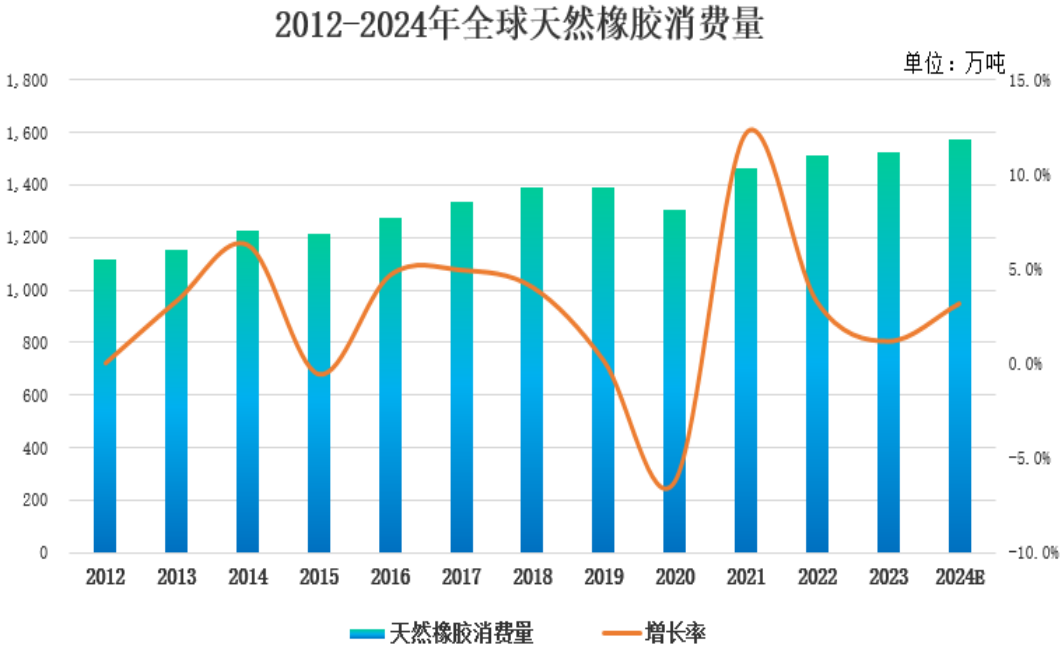
ANRPC（天然橡胶生产国协会，下同）统计数据显示，2024 年上半年全球天然橡胶产量约为 592 万吨，同比增长 1.2%；预计 2024 年全球天然橡胶产量同比增加 1.1%至 1450.2 万吨。其中，泰国降 0.5%、印尼降 5.1%、中国增 6.9%、印度增 3.86%、越南增 2.9%、马来西亚增 0.6%、其他国家增 4.9%。（数据取自 ANRPC《天然橡胶市场分析与展望 2024 年第 5 期》）



数据来源：ANRPC(天然橡胶生产国协会)

2.天然橡胶消费量稳中有增

ANRPC 统计数据显示，2024 年上半年，全球天然橡胶消费量约为 773.8 万吨，同比增长 1.9%；预计 2024 年全球天然橡胶消费量 1574.8 万吨，同比增加 3.1%。其中，中国增 5.5%、印度增 3.09%、泰国增 1.0%、马来西亚增 54.7%、越南增 6.0%、其他国家降 3.7%。（数据取自 ANRPC《天然橡胶市场分析与展望 2024 年第 5 期》）



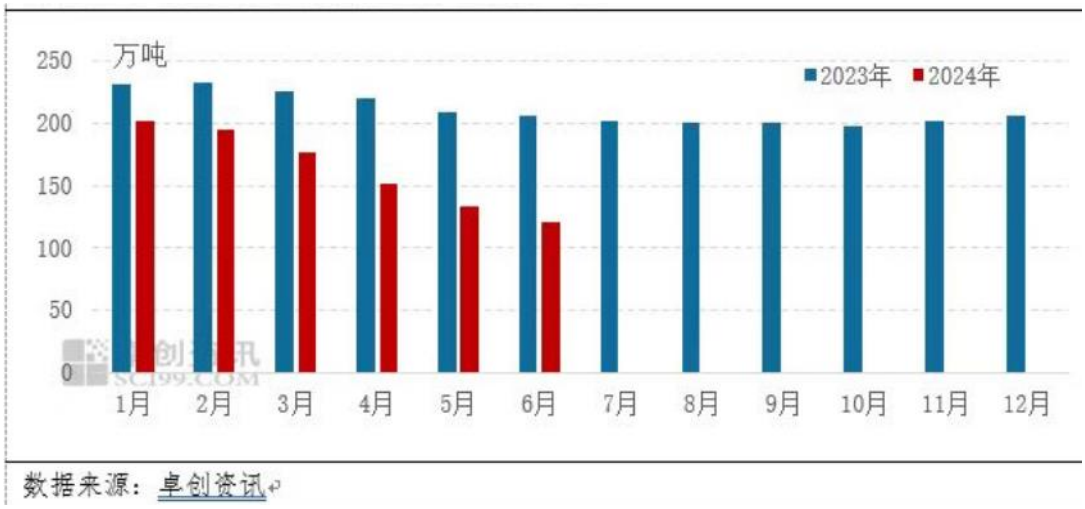
数据来源：ANRPC(天然橡胶生产国协会)

3.天然橡胶库存呈逐渐去化形态

2024 年上半年天然橡胶社会库存呈现逐渐去化形态，从季节性来看，上半年整体处于全球新胶供应释放淡季，新增供应压力相对有限，而国内下游轮胎需求整体表现稳定，从而使得社会库存呈现持续去库形态。此外今年内外盘倒挂叠加国内外主产区开割初期新胶释放不畅，国内现货

供应补充延后，加速国内天然橡胶库存去化。截至 6 月底，中国天然橡胶社会库存约 120.11 万吨，较年初减少 86.4 万吨，跌幅 41.84%；同比减少 85.81 万吨，下滑 41.67%。

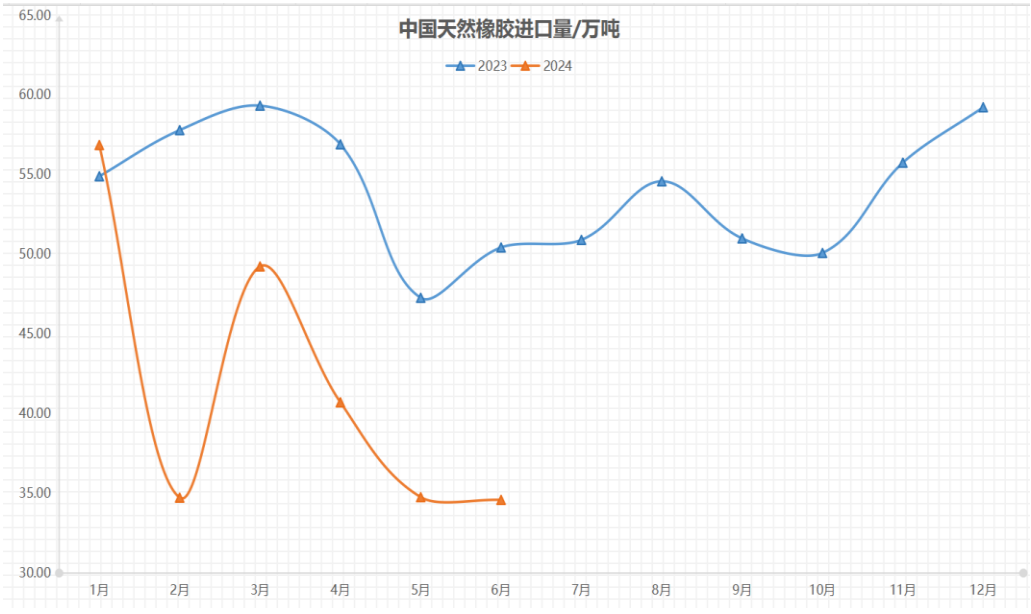
2023-2024 年天然橡胶社会库存变化



4. 中国天然橡胶进口量大幅下滑

据中国海关总署公布的数据显示，2024 年 1-6 月中国进口天然橡胶共计 247.15 万吨，较 2023 年同期的 326.7 万吨降低 24%。今年上半年我国天然橡胶进口量大幅下滑，主要原因在于：由于 4 月份高温干旱及 5 月、6 月份降雨偏多影响，今年新割季整体开割不顺畅，产量释放节奏偏慢，原料价格持续维持高位；同时，东南亚主产国泰国、印尼、越南等国家的本地消费量增加，导致这些国家可供出口的天然橡胶量减少。另外，由于 EUDR 法案的影响，国际需求同比增长，并且相较于中国可以提供更高的溢价，天然橡胶更多的流向欧美等国际市场，流入中国比例降低。

2023-2024 年中国天然橡胶进口量情况

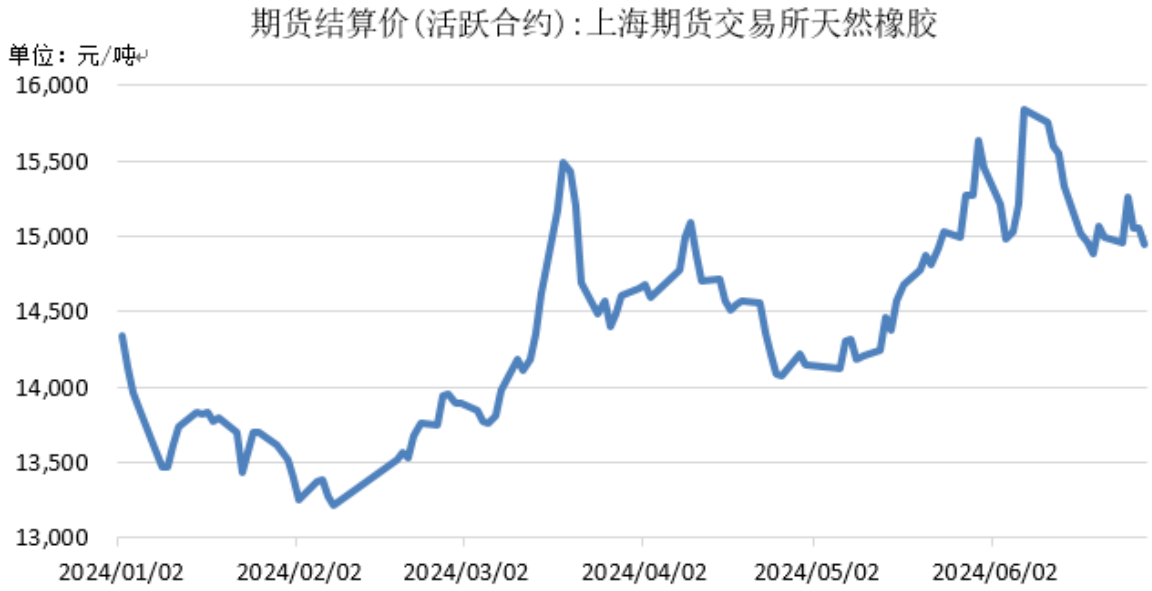


5. 天然橡胶价格走势

（1）国内胶价呈宽幅震荡走势

2024 年上半年，天然橡胶价格整体呈现出宽幅震荡的格局，价格波动幅度较大，且价格中枢整体上移。上海期货交易所天然橡胶（RU）价格从年初的 14340 元/吨上涨至 6 月 28 日的 14945 元/吨，涨幅 4.2%。其中 1 月至 3 月中下旬，海外高产供应预期未充分兑现，天然橡胶价格震荡上行。3 月中旬轮储传闻再起，消息面与不断上涨的原料带动天然橡胶冲高。3 月下旬至 4 月末，随着国内产区开割，供应预期增加，而需求端缺乏驱动，叠加青岛地区微幅累库，橡胶价格震荡

下跌。5 月份房地产相关政策密集出台，宏观政策变化带动商品上涨，合成橡胶大涨带动天然橡胶价格再创年内新高。6 月之后，海外供应进入季节性旺季，原料价格回落，沪胶价格跟随大幅回落后进入盘整区间。



（2）国外胶价呈震荡上行走势

2024 年上半年，新加坡 SICOM TSR20 价格整体呈现震荡上行态势，从年初的 1558 美元/吨上涨至 6 月 28 日的 1695 美元/吨，涨幅 8.8%。今年开割季以来，泰国减产效应延续叠加外需恢复，驱动原料价格上涨，3 月份橡胶市场出现一波强势拉升。之后随着国内产区开割，供应预期增加，叠加海外高价原料有所松动，价格高位回落。但 5-6 月泰国、越南产区受天气扰动，新胶产出不及预期，原料价格持续上行，现货市场呈现供应偏紧状态，叠加宏观氛围转暖，期货价格刷新年内高点。后续由于原料高价导致下游加工利润受损，刚需买盘缺乏提升驱动，加之海外 EUDR 采购情绪降温，以及红海航道受阻导致航运距离和运费价格飙升，国际买盘需求回落，期货价格回落。

（二）报告期内主营业务情况

公司是一家集天然橡胶种植、加工、贸易、金融、科技研发、橡胶木加工与销售及热带特色高效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，是中国天然橡胶行业龙头企业，也是中国资本市场唯一的天然橡胶全产业链上市公司。公司主要业务及经营模式如下：

1.橡胶种植

公司是国内外少有的拥有大规模成片胶园的企业之一，经营管理土地 492 万亩，境内外天然橡胶种植基地共 29 个，天然橡胶种植园 392 万亩；同时，拥有七十余年的天然橡胶种植生产经验和成熟稳定的技术管理队伍，拥有一流的胶园“种植-管理-养护-采割”技术，制订了《标准化胶园技术规范》，正打造 200 万亩核心胶园。公司是国家天然橡胶战略资源安全的重要保障者，一直以来得到国家政策大力支持。

公司下属各基地分公司按照《橡胶栽培和生产技术规范》等标准，在胶园更新倒树、备地等基础上进行定植等操作，根据每亩种植密度分为宽行密株、宽窄行密株。2024 年上半年，公司进一步深化橡胶种植端割胶管理机制改革，通过持续加强胶工队伍建设、橡胶生产经营、企业精细化管理等，逐步打造一支稳定的核心胶工队伍，不断提升胶工获得感、归属感、幸福感。

2.橡胶初加工

公司在全球拥有 72 家橡胶初加工厂（含 KM 公司），分布在多个国家和地区，年加工产能约 260 万吨（含 KM 公司）。公司初加工产品包括全乳胶、浓缩乳胶、10#、20#标准胶、10#子午胶、胶清胶、混合胶、烟片胶、印尼标胶等，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“美联”“宝岛”“五指山”等品牌深受下游企业青睐，其中“美联”品牌是目前被中国乳胶制品行业广泛认可的第一品牌；另外，海外子公司合盛农业制定了行业较为领先的 HeveaPro 生产标准并实现对外输出，以 HeveaPro 标准生产的天然橡胶产品广受赞誉。依托高标准生产工艺，目前已有 31 家工厂获得全球前十大轮胎品牌认证。

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

3.橡胶深加工

公司下属子公司爱德福公司，是亚太地区最大的乳胶发泡制品供应商之一，主营业务为天然乳胶卷材、床垫和枕头的生产与销售以及代工生产等业务。目前乳胶床垫年产能 2640 万平方米，枕头年产能 360 万只，“爱德福”、“宝珀”、“好舒福”等乳胶寝具品牌影响力持续增强。下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司（以下简称“经纬公司”），年产能达 2 万吨以上，产品质量深得用户信赖。

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

4.橡胶木加工

公司下属子公司林产集团是海南木材行业唯一“新三板”挂牌公司，具备 FSC—COC 产业监管链认证和一级木结构工程施工资质，拥有全智能化木材改性车间、刨光加工流水线和后端精深加工中心，配备国内一流的木材精加工的生产设备，可定制供应家具刨光材、装饰材、指接拼板、改性材等木制品基材，年可加工各类木材产品 4 万立方米。

5.橡胶销售

公司拥有龙橡公司、R1 公司以及合盛农业旗下 Hevea Global、NCE、HASL、CMCI 等销售贸易端平台，年销售贸易量超过 380 万吨(含受托管理的 KM 公司和 ART 公司)，约占全球天然橡胶消费量的 25%。公司销售主要采取终端直销和贸易分销两种销售模式，产品销往亚洲、欧洲、北美等数十个国家的上百个地区，主要客户覆盖全球前十大轮胎厂商。

6.橡胶科技研发

公司长期致力于天然橡胶全产业链科技创新，种植端持续推进智能割胶装置研发和生产，完成割胶机 4.0 版本开发，在红光胶园完成持续产量测试；在天然橡胶“管、养、割、收”等环节全面开启数字化、信息化建设，推行应用橡胶智慧收购平台，实现胶农信息数据化管理；加工端响应“双碳”号召，引领环保天然橡胶加工工艺技术创新，推进加工自动化、绿色化改造升级。

7.热带高效农业

公司目前拥有高效农业种植面积约 11 万亩。公司积极利用海南自由贸易港有关大力发展热带特色高效农业政策红利，充分发挥海南热带气候和公司资源优势，推动建立非胶产业种植管理、产品加工、品牌赋能、多元化销售模式一体化机制，做强做优做大非胶产业。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是目前全球最大的天然橡胶种植、加工、贸易企业，主要生产指标稳居全球首位。公司在全球经营管理土地面积 492 万亩，其中橡胶园 392 万亩，约占全球天然橡胶种植面积的 2%，中国境内自营橡胶种植园 333 万亩，约占全国天然橡胶种植面积的 20%；天然橡胶加工量 140 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球产量的 10%；全球销售贸易量超过 380 万吨（含受托管理的 KM 公司和 ART 公司），约占全球天然橡胶消费量的 25%，在天然橡胶行业拥有较强的行业影响力和市场竞争力。公司拥有国内最大的天然橡胶种苗繁育基地，构建了全球化的种植、加工、贸易格局，在胶林资源、业务规模、生产组织、管理经验、技术积累、生产产能、市场营销等方面，均具有明显的竞争优势，行业龙头地位和作用十分突出。

公司是国内天然橡胶行业标准制定的参与者和推动者，是国内少数能大规模生产特种胶和专业胶等高品质产品的生产企业之一，也是天然橡胶全乳标胶期货交割品的主要生产商，为全球客户提供一系列天然橡胶产品。公司在东南亚、中国和非洲的加工厂生产技术分级橡胶、混合橡胶和乳胶，同时从全球第三方生产商采购其他产地和等级的橡胶，为客户提供更广泛的选择。公司拥有强大的销售团队和全球化的营销网络，客户遍布全球，覆盖全球前十大轮胎厂。

公司是国内最大的无氨、低氨浓缩乳胶等绿色胶乳生产企业。公司采用射频加热技术和乳胶发泡制品链板，在乳胶发泡制品行业中具有领先地位。公司在中国的天然橡胶初加工厂全部通过 ISO9001 质量管理体系认证，“美联”“宝岛”“五指山”等品牌深受下游企业青睐，其中“美联”品牌是目前被中国乳胶制品行业广泛认可的第一品牌。《耐寒抗风高产橡胶树品种培育及其应用》项目获国家科学进步二等奖。下属子公司合盛农业制定了行业较为领先的 HeveaPro 生产标准并实现对外输出，以 HeveaPro 标准生产的天然橡胶产品广受赞誉，共有 31 个工厂取得全球前十大轮胎厂商认证。

公司以科技赋能全产业链发展，拥有一流的胶园“种植-管理-养护-采割”技术，胶园管理水平全球行业领先，并在高端用胶研发、智能割胶机器研发、加工环境保护、生产自动化和信息化技术应用等方面均处于全球行业领先水平；旗下金橡公司成为海南省唯一一家入选国务院国资委创建世界一流专精特新示范企业。

三、经营情况的讨论与分析

公司目前是中国资本市场唯一的天然橡胶全产业链上市公司，也是全球最大的天然橡胶种植、加工、贸易企业。作为世界领先的天然橡胶全产业链科技集团，公司不仅在规模上占据领先地位，更在科技创新、产业布局、品牌建设、ESG 治理等方面不断追求卓越。2024 年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持“稳种植、稳产量、稳份额、稳胶农、深加工、高端化、国际化”的总体发展思路，继续遵循并购合盛农业后的“融合、巩固、提升、拓展”的工作总方针，通过持续深化改革、加强全产业链核心能力建设、精细化管理、降本增效等一系列工作举措，主营业务业绩取得较大幅度改善，行业影响力、市场竞争力以及战略资源安全保障能力亦得到持续提升；上半年，公司营业收入同比增加 31.61%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 1.32 亿元。

（一）聚焦核心能力建设，持续增强战略资源安全保障能力

全力推动“五个一”建设：一个 200 万亩标准化胶园、一个现代化橡胶产业园、一个橡胶现货交易中心、一个天然橡胶产业创新联盟等工作有序推进；顺利召开天然橡胶产业创新联盟第一届理事会第二次会议，进一步提升了公司的行业影响力；持续深化割胶生产管理机制改革，逐步打造一支高素质、高技能核心胶工队伍，截至报告期末，已完成 8000 名核心胶工三年任务目标的 57%；选派技术专家赴非洲种植园，提升非洲种植园“种管养割”技术，提高公司海外自有胶园产量；加快实施天然橡胶良种良法项目，加强橡胶中小苗抚育及生物性资产投资管理工作；优化岛内橡胶原料收购模式，建立了规模化的收购队伍，进一步提升了原料控制能力。

（二）持续深化改革，推行精细化管理，挖掘公司内生发展动力

推进基地分公司扁平化改革，合理核定非生产人员编制，优化人员结构，推行精细化管理；完善基地分公司考核评价体系，以橡胶、土地出租、非胶、其他业务四个板块考核，设定与标杆单位横向对标和与自身历史水平纵向对比两个维度的提升目标，激发分公司活力；完成垦区土地“一张图”调查工作并不断细化管理，实现土地管理智慧化数字化转型，增强了维护公司核心资产安全的手段及能力；按照“融合、巩固、提升、拓展”的工作总方针，继续开展境内外企业间的业务、管理、技术、人员交流，以及人员交叉任职流动，取长补短，互相借鉴，强化合作，激发公司内生动力；完成 2023 年度地方“双百企业”“科改企业”专项评估工作；推进亏损企业、“僵尸企业”清理处置工作，报告期内完成 3 家企业清算注销和股权转让工作以及 10 家企业清理立项或决策审批程序；报告期内，公司再次入选国务院国资委“双百企业”。

（三）实施降本增效，提升公司整体运营管理效率及效果

以“重点突破、全面推广、不留死角”为总体思路，总结全集团最佳实践，根据种植、初（深）加工、贸易业务板块的不同特点，设定不同板块的降本增效管理重点；根据各实体企业费用类型及降本增效方式，形成了七大费用项、四十九小项重点费用控制项目和八大方法类、二十二小项管控方法；同时通过总部层面聚焦客户需求优化海内外产能布局、集中采购、对标管理以及加强预算控制等管理措施不断提高企业成本控制能力，并取得显著效果。报告期内，公司在生产经营管理方面，实现降本增效约 8000 万元。

（四）坚持市场导向，不断提高产业链各环节经营效益

公司海外企业积极抓住 EUDR 政策机遇，提升 EUDR 业务规模，开发潜在原料来源，推进 EUDR 原料来源最大化，不断拓宽客户群体，通过提高 EUDR 产品销售占比实现增收增利；利用现有销售渠道，探索拓展合成胶等新品种贸易业务，开发新的业绩增长点；抓好深加工端品牌建设，构建“多平台+多类目+多品牌+多价格”四维一体营销体系，增加电商平台销售渠道，实现了 8 平台 8 品牌 29 个店铺，多类目、差异化竞争；公司及旗下合盛天然橡胶(上海)有限公司荣获“2024 年度诚信橡胶产业服务商”称号。

（五）着力创新攻关，加快构建支撑有力的科研及成果转化体系

推动国家及海南省重大专项科研项目实施，提升公司技术创新能力；积极发挥创新联盟优势，与相关科研院所、企业在特种、高端橡胶等方面，开展研产合作，提升公司的科研能力；持续更新迭代智能割胶机，报告期内，4.0 版本智能割胶机已初步完成机型定型，并小批量生产；推进天然烟片胶研发项目建设，开展揭榜挂帅湿法混炼、特种胶加工关键技术项目攻关；“ERP 系统升级及融合合盛信息系统”、“橡胶智慧平台”、“林木竞价交易系统升级”、“资产管理系统”等年度重点信息化项目建设有序推进；完成天然橡胶初加工水线、全乳线和浓乳线质量管理标准，并开展了加工厂自动化、绿色化升级改造；公司控股子公司林产集团入选国务院国资委“科改企业”。

（六）严抓风险管控，筑牢企业发展“防护堤”

全面推进合规管理体系建设，制定下发了《合规管理办法》《合规风险管理办法》《合规审查管理办法》等制度，搭建公司合规管理制度体系；稳步落实法律事务统筹管理，全面增强公司整体的法律风险防御能力；推进存货风险管理制度的落实，提高生产物资及存货使用效率；持续完善贸易风控及期现货管理系统，扩大期现货业务线上管理范围，实现业务全流程风险监控；强化数字化、信息化管理手段，跟踪境外企业运营情况，严控风险指标，对海外业务实行更高效的统筹管理；以打造 HSE 核心竞争力为目标任务，严格落实风险管控和隐患排查治理，进一步压实安全环保责任，报告期内未发生一般及以上生产安全事故及环境污染事件。

（七）强化党建引领，深入推进清廉企业建设

全面贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，严格落实“第一议题”制度，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，推动党建与中心工作融合；以学习贯彻新修订的纪律处分条例为重点，高标准严要求推进党纪学习教育，通过开展读书班、观看警示教育片、参观党风廉政建设研修基地、旁听庭审等形式，推动党纪学习教育走深走实、入脑入心；充分发挥纪检、巡察、审计等监督力量作用，聚焦重点领域及关键岗位，深入开展反腐败斗争。

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

□适用 √不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,208,680,756.53	14,595,345,199.86	31.61
营业成本	18,626,789,141.11	14,190,871,552.13	31.26
销售费用	171,547,559.30	128,114,518.42	33.90
管理费用	604,488,408.77	557,287,190.73	8.47
财务费用	343,873,347.95	309,064,713.11	11.26
研发费用	14,254,328.85	21,376,952.66	-33.32
经营活动产生的现金流量净额	232,789,801.73	-293,127,916.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	99,946,180.68	-1,678,924,188.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	470,785,035.05	-609,201,590.29	不适用
其他收益	222,037,309.05	167,186,096.22	32.81
投资收益	-42,650,416.44	117,087,460.48	不适用
公允价值变动损益	49,359,955.87	-48,045,387.39	不适用
资产减值损失	-24,062,526.24	-62,586,796.71	不适用
资产处置损益	1,198,813.34	111,358,753.46	-98.92
营业外收入	14,356,593.00	60,473,364.13	-76.26
营业外支出	12,455,528.20	-2,268,615.26	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期橡胶产品销售量增加及产品销售价格提高所致；
营业成本变动原因说明：主要系本期橡胶产品销售量增加及单位成本同比增加所致；
销售费用变动原因说明：主要系本期运输费用同比增加所致；
管理费用变动原因说明：主要系本期收入保险保费摊销金额同比增加所致；
财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出同比增加及汇兑收益同比减少所致；
研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目立项进度影响所致；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的补偿收入同比增加所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期进行投资并购合盛农业所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支出较上年同期减少所致；
其他收益变动原因说明：主要系本期收入保险保费补贴收益同比增加所致；
投资收益变动原因说明：主要系本期衍生金融工具处置收益同比减少所致；
公允价值变动损益变动原因说明：主要系期末持有的衍生金融工具收益同比增加所致；
资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价同比减少所致；
资产处置损益变动原因说明：主要系上年同期取得海外土地处置收益，本期无此项收益；
营业外收入变动原因说明：主要系本期征地补偿收入较上年同期减少所致；
营业外支出变动原因说明：主要系本期赔偿支出和罚款支出较上年同期增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
衍生金融资产	49,496,401.97	0.14	31,600,588.30	0.09	56.63	主要系本期衍生金融工具公允价值变动所致
预付款项	1,017,861,695.92	2.90	491,151,958.18	1.45	107.24	主要系本期业务规模扩大，预付橡胶采购款增加所致
其他应收款	502,195,787.45	1.43	1,679,032,108.94	4.95	-70.09	主要系本期收回补偿款、股权处置款及其他借款所致
一年内到期的非流动资产	26,345,114.39	0.08	38,333,914.37	0.11	-31.27	主要系一年内到期的应收借款减少所致
在建工程	404,658,906.19	1.15	298,333,760.97	0.88	35.64	主要系胶园基础设施建设投资增加所致
衍生金融负债	77,849,757.13	0.22	55,166,640.74	0.16	41.12	主要系本期衍生金融工具公允价值变动所致
合同负债	1,642,826,792.38	4.69	621,582,491.18	1.83	164.3	主要系本期业务规模扩大，预收橡胶货款增加所致
应交税费	130,018,880.03	0.37	321,985,543.57	0.95	-59.62	主要系本期缴纳 2023 年度企业所得税所致
其他应付款	1,969,814,259.83	5.62	896,221,099.65	2.64	119.79	主要系应付其他借款增加所致
其他流动负债	276,010,780.31	0.79	174,252,553.93	0.51	58.4	主要系预收货款增加，包含的销项税款增加所致

其他说明

/

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,584,907.39（单位：万元　币种：人民币），占总资产的比例为 38.25%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:万元　币种:人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
Halcyon Agri Corporation	非同一控制下企业合并	独立核算	1,083,497.75	-26,590.69

Limited（合盛农业）				
R1 International Pte Ltd	同一控制下企业合并	独立核算	460,736.83	191.48
海胶集团（新加坡）发展有限公司	全资子公司	独立核算	2,038.71	-826.77

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注七.31 所有权或使用权受限的资产

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增向子公司现金增资人民币 7,929.14 万元。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2024 年 6 月 14 日召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于对子公司上海玺美增资的议案》。公司子公司合盛天然橡胶(上海)有限公司向其子公司上海玺美橡胶制品有限公司（以下简称“上海玺美”）现金增资人民币 7,929.14 万元。增资完成后，上海玺美的注册资本金由 300 万美元增加至 1 亿元人民币，仍为公司子公司。截至报告期末，本次增资已完成。

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第六届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于购置生产经营场所的议案》。公司以自有资金购买海垦控股集团名下的位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 座 8 层、9 层写字楼。建筑面积共计 3,276.22 平方米，交易价格为 6,477.88 万元。截至报告期末，公司已支付全部购房款。

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1).报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

公司分别于 2024 年 4 月 28 日、2024 年 5 月 20 日召开第六届董事会第三十一次会议、2023 年年度股东大会,审议通过了《海南橡胶关于开展 2024 年度期货和金融衍生品套期保值业务的议案》。根据市场行情和公司经营计划,公司 2024 年度继续开展基于实际经营业务相关的套期保值业务。公司及下属子公司拟开展期货和衍生品套期保值业务的交易金额在任一时点累计不超过 9.36 亿元，在上述额度内资金可滚动使用。

报告期内,为规避和防范市场价格波动给公司带来的经营风险,公司严格按照《大宗商品市场风险管理办法》《大宗商品信用风险管理办法》等相关制度以及董事会审批额度范围,遵循合法、审慎、安全、有效的原则开展以套期保值为目的的期货和衍生品交易,规避公司生产经营过程中主要产品与原材料的价格变动及汇率波动带来的经营风险,达到了套期保值目的。

(2).报告期内以投机为目的的衍生品投资
□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
合盛农业	天然橡胶种植、加工及贸易	95,265.5 万新币	1,446,185.16	349,026.66	1,083,497.75	-26,590.69
金橡公司	天然橡胶加工、收购、销售、仓储、运输、其他塑料制品制造、土地租赁、土地开发	20,000.00	142,498.57	51,021.06	56,327.24	-1,056.60
云南海胶公司	天然橡胶种植、加工、销售	50,500.00	78,235.94	44,514.65	62,030.75	-1,129.03
林产集团	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工，人造板、家具、木制品的研发生产等	6,000.00	11,552.06	1,842.29	6,525.26	180.54
爱德福公司	天然乳胶制品生产、销售	5,000.00	23,288.77	11,371.35	9,235.07	-1,668.73
R1 公司	天然橡胶贸易	591.26 万美元	154,913.75	55,311.96	460,736.83	191.48
龙橡公司	橡胶及橡胶制品销贸易	20,000.00	141,632.51	-20,077.43	290,899.59	558.48
海胶新加坡公司	天然橡胶贸易	896.2 万美元	14,211.56	-34,699.22	2,038.71	-826.77

经纬公司	生产、加工、销售乳胶丝、乳胶丝松紧带、弹力绳等	34,404.52	34,258.61	30,627.58	13,146.34	134.16
农垦财务公司	金融服务	100,000.00	985,215.02	141,348.77	18,510.57	10,724.65

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.自然灾害

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

2.天然橡胶市场价格变化导致经营业绩波动

天然橡胶是基础工业原料，其需求与全球经济波动密切相关。天然橡胶作为大宗商品，其价格也与贸易政策、汇率、资本市场状况等密切联系，周期性特征较明显。受农业生产供给弹性低、自然灾害以及投机资本活动日益频繁等因素的影响，天然橡胶价格存在短期内出现剧烈波动的可能。公司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

2024 年仍然面临全球贸易延续低迷、发达经济体宏观政策不确定性和地缘政治风险等诸多风险。同时中东地区局势更趋复杂，也会增加全球经济发展不确定性，可能对公司经营业绩产生影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 31 日	本次会议审议通过《关于选举独立董事的议案》1 项议案，不存在否决议案情况。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn	2024 年 3 月 29 日	本次会议共审议通过《关于与海南农垦集团财务有限公司签订<金融服务协议>的议案》《关于重新制定<独立董事工作制度>的议案》2 项议案，不存在否决议案情况。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 21 日	本次会议共审议通过《2023 年年度报告（全文及摘要）》《2023 年度董事会工作报告》等 10 项议案，不存在否决议案情况。
2024 年第三次	2024 年 6	www.sse.com	2024 年 6 月	本次会议共审议通过《关于子公

临时股东大会	月 11 日	.cn	12 日	司合盛农业向海垦新加坡公司借款的议案》《关于选举董事的议案》2 项议案，不存在否决议案情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2024 年第一次临时股东大会于 2024 年 1 月 30 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。本次会议由董事会召集，董事王天明主持会议。参加会议的股东及股东代表共计 9 人，代表有表决权股份数 2,768,406,124 股，占公司有表决权股份总数的 64.6910%。本次会议审议通过《关于选举独立董事的议案》1 项议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2024 年第二次临时股东大会于 2024 年 3 月 28 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。本次会议由董事会召集，副董事长王天明主持会议。参加会议的股东及股东代表共计 12 人，代表有表决权股份数 2,818,746,349 股，占公司有表决权股份总数的 65.8673%。本次会议共审议通过《关于与海南农垦集团财务有限公司签订<金融服务协议>的议案》《关于重新制定<独立董事工作制度>的议案》2 项议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 20 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。本次会议由董事会召集，副董事长王天明主持会议。参加会议的股东及股东代表共计 9 人，代表有表决权股份数 2,810,569,549 股，占公司有表决权股份总数的 65.6763%。本次会议共审议通过《2023 年年度报告（全文及摘要）》《2023 年度董事会工作报告》等 10 项议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

公司 2024 年第三次临时股东大会于 2024 年 6 月 11 日下午在海南省海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼会议室召开。本次会议由董事会召集，副董事长王天明主持会议。参加会议的股东及股东代表共计 10 人，代表有表决权股份数 2,811,934,549 股，占公司有表决权股份总数的 65.7082%。本次会议共审议通过《关于子公司合盛农业向海垦新加坡公司借款的议案》《关于选举董事的议案》2 项议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王天明	副董事长	选举
杨　宇	董事	选举
	总经理	聘任
蔡　锋	董事	选举
王季民	独立董事	选举
冯　科	独立董事	选举
王　峰	董事会秘书	聘任
冯江娇	财务总监	聘任
孙卫良	副总经理	聘任
蒙小亮	原董事	离任

李小平	原董事	离任
陈丽京	原独立董事	离任
林位夫	原独立董事	离任
王天明	原总经理	离任
杨　宇	原副总经理	离任
林峰源	原副总经理、董事会秘书	离任
孙卫良	原财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.海南橡胶于 2024 年 2 月 19 日召开第六届董事会第二十九次会议，选举王天明先生为公司第六届董事会副董事长，聘任杨宇先生为公司总经理，任期与公司第六届董事会同步。王天明先生不再担任公司总经理职务，杨宇先生不再担任公司副总经理职务。

2.海南橡胶于 2024 年 3 月 12 日和 2024 年 3 月 28 日召开第六届董事会第三十次会议和 2024 年第二次临时股东大会，选举杨宇先生为公司董事，任期与公司第六届董事会同步。

3.海南橡胶于 2024 年 5 月 24 日和 2024 年 6 月 11 日召开第六届董事会第三十二次会议和 2024 年第三次临时股东大会，选举蔡锋先生为公司董事，任期与公司第六届董事会同步。蒙小亮先生不再担任公司董事会董事职务。

4.海南橡胶于 2023 年 12 月 6 日和 2024 年 1 月 30 日召开第六届董事会第二十六次会议和 2024 年第一次临时股东大会，选举王季民先生、冯科先生为公司独立董事，任期与公司第六届董事会同步。陈丽京女士、林位夫先生不再担任公司独立董事。

5.海南橡胶于 2024 年 1 月 12 日召开第六届董事会第二十八次会议，聘任王峰先生为公司董事会秘书，任期与公司第六届董事会同步。林峰源先生不再担任公司副总经理、董事会秘书职务。

6.海南橡胶于 2024 年 3 月 12 日召开第六届董事会第三十次会议，聘任孙卫良先生为公司副总经理、冯江娇女士为公司财务总监，任期与公司第六届董事会同步。孙卫良先生不再担任公司财务总监职务。

7.因工作变动原因，李小平先生于 2024 年 3 月 18 日辞去公司董事职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

①公司及重要分子公司主要污染物及特征污染物的名称

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

废气：颗料物、SO_2、NOx、VOCs、汞、林格曼黑度、臭气浓度、非甲烷总烃。

②排放方式

ⅰ污水方面

西双版纳华热亚橡胶有限公司、金橡公司金福橡胶加工分公司等 2 家加工厂的污水经过处理达标后，全部回收用于生产及绿化灌溉，不外排。

江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、金林橡胶加工分公司等 4 家橡胶加工厂的生产废水经过处理达标后间断排放，排放期间流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律。橡胶加工的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分对外排放。

金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司等 7 家橡胶加工厂的污水处理达标后，大部分回收用于生产，少部分对外排放。

海南经纬乳胶丝有限责任公司污水经污水处理站处理达标后，排入市政管网进入老城污水处理站。

ⅱ废气排放方式方面

江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司、西双版纳华热亚橡胶有限公司等 4 家加工厂，设置水膜脱硫除尘对热风炉烟气进行处理后，烟气经由排气筒进行高空排放，为有组织排放。干燥柜干燥废气和干燥柜尾气通过除臭塔处理，采取喷洒生物菌进行除臭后排放，为有组织排放。

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

③排放口和分布情况

金橡公司金福橡胶加工分公司为环评“零排放”单位，未设置排放口。

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

西双版纳华热亚橡胶有限公司为废水“零排放”单位，未设置污水排放口；设置有废气排放口 1 个（干燥炉抽湿废气排放口）位于厂区内；

江城嘉禾橡胶有限责任公司、达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司等 3 家橡胶加工厂分别设置废水、废气标准排放口各 1 个，均位于厂区内。

金林橡胶加工分公司设置废水、废气标准排放口各 1 个，均位于厂区内。

海南经纬乳胶丝有限责任公司设置废水排放口 1 个，位于污水处理站；设置废气排放口 15 个，位于一期二期车间之间。

④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

ⅰ金橡公司金福橡胶加工分公司的污水经过处理达标后，全部回用于生产及绿化灌溉，不外排；

ⅱ金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司 3 家单位由于产量较少，污水经处理达标后循环使用，金橡公司金联橡胶加工分公司上半年在进行环保工艺提升改造，限量生产，废水处理后回收使用。以上 4 家加工分公司 2024 年上半年均未对外排放污水；

ⅲ金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金林橡胶加工分公司、勐腊县热源制胶有限公司、江城嘉禾橡胶有限责任公司等 6 家橡胶加工厂污水处理达标后少部分外排，外排的主要污染物及特征污染物平均排放浓度及总量见下表：

序号	单位	污水排放量（吨）	化学需氧量排放情况		氨氮排放情况		总磷排放情况	
			平均浓度(mg/L)	总量/吨	平均浓度(mg/L)	总量/吨	平均浓度(mg/L)	总量/吨
1	金橡公司金星橡胶加工分公司	2986	34	0.102	3.1	0.009	0.17	0.001
2	金橡公司金兴橡胶加工分公司	1500	28	0.042	0.81	0.001	0.05	0
3	金橡公司金水橡胶加工分公司	2425.24	8.083	0.019	1.374	0.003	0.104	0.0002
4	金林橡胶加工分公司	3297.88	27	0.089	0.521	0.001	0.37	0.00122
5	云南江城嘉禾橡胶有限责任公司	794	15	0.00119	0.03	0.002		
6	海南经纬乳胶丝有限责任公司	85232.7	101.50	8.65	1.71	0.15	0.99	0.084

注：云南海胶嘉禾公司目前还没有总磷排放情况监测的要求，达维天然橡胶（云南）有限公司、勐腊县热源制胶有限公司 2024 年上半年进行污水改造项目建设，排污口未排水。

⑤核定排放量

金橡公司金福橡胶加工分公司为环评“零排放”单位，未核定排放量；

按照新颁发的排污许可证，金橡公司金联橡胶加工分公司、金橡公司金石橡胶加工分公司、金橡公司金星橡胶加工分公司、金橡公司金隆橡胶加工分公司、金橡公司金兴橡胶加工分公司、金橡公司金水橡胶加工分公司、金橡公司金山橡胶加工分公司、云南海胶橡胶加工厂、金林橡胶加工分公司等 9 家橡胶加工厂未核定主要污染物及特征污染物排放总量，加工厂按照实际排放量缴纳环保税。

⑥执行的污染物排放标准

金橡公司下属橡胶加工分公司、云南海胶下属橡胶加工分公司、金林橡胶加工分公司污水执行《污水综合排放标准（GB8978-1996）》中的第二类污染物一级排放标准，其中 COD≤100mg/L、氨氮≤15mg/L、总磷≤0.5mg/L；废气排放执行《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）、恶臭排放执行《恶臭污染物排放标准（GB14554-93）》、工业炉窑大气污染物排放执行《工业炉窑污染物排放标准（GB9078-1996）》。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

ⅰ废水防治设施：云南海胶下属加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司下属加工厂均建有完善的污水、废气处理设施，工厂的污水、废气处理设施状况良好，生产期间 24 小时不间断运行，配备专职人员进行维护，设备运行正常。

ⅱ工业炉窑防治设施：云南海胶下属加工厂采用水膜/旋风除尘系统进行过滤，设备运行正常。

ⅲ噪音防治设施：员工佩戴降噪耳塞，对设备加装降噪设施。

iv废气处理设施：云南海胶达维天然橡胶有限公司和云南勐腊县热源制胶有限公司干燥废气处理系统（初效降温除臭塔-喷淋净化塔-UV 光解活性炭一体机-离心引风机）。

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

海南经纬乳胶丝有限责任公司、云南海胶下属加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司各加工厂均按照“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

海南经纬乳胶丝有限责任公司、云南海胶各加工厂、金林橡胶加工分公司、金橡公司各加工厂委托第三方咨询机构编制了突发环境事件应急预案，并报环保主管部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

金橡公司下属各加工厂、海南经纬乳胶丝有限责任公司、云南海胶各加工厂、金林橡胶加工分公司按要求制订环境自行监测方案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

金橡公司金福加工厂为零排放单位。林产集团建有完善的废水、废气处理设施，生产期间 24 小时不间断运行，配备专职人员进行维护，有完善的设备运行维护管理。林产集团宝联公司存在少量废水、少量废机油，但都内部循环使用，不外排，未达到办理排污许可证的要求，正在根据环保部门要求重新办理排污登记。合盛农业下属境外橡胶加工厂分别执行所在国家的排污标准和环保要求。海南合盛橡胶科技有限公司（以下简称“海南合盛”）建有完善的环保处理设施，其状况良好，运行正常；建立健全环境保护管理制度，配备专职人员进行维护管理；生产废气经生物滤料净化装置处理后可达标排放，厂区生产与生活综合废水经配套的污水处理设施处理达标后回收用于生产与厂区绿化浇灌，不外排。西双版纳合盛橡胶科技有限公司（以下简称“版纳合盛”）下属有 5 家加工厂，其中向东胶厂处于外租状态，由承租方另行注册排污许可证照并按要求执行；另外 4 家分别为景洪胶厂、勐润胶厂、勐龙胶厂、曼汤胶厂，排污许可证管理类别均属于简化管理，所有排污口均属于一般排放口。云南海胶橡胶产业有限公司曼典制胶厂为一般排污单位。

排污信息如下：

①主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD、氨氮、SS、悬浮物、TP、TN、硫化物、总锌。

废气：颗料物、SO_2、NOx、氨、VOCs、非甲烷总烃。

②排放方式

ⅰ污水方面

爱德福公司在达到产量情况下厂区废水经厂区污水站处理后各指标均可满足《橡胶制品工业污染物排放标准》（GB27632-2011）表 2 间接排放标准限值、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中一级标准，及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）一级 B 标准中限值。林产集团宝联公司污水经沉淀池沉淀后用于锅炉水墨除尘循环使用。海南合盛采用叠螺式污泥脱水机替代板框压滤机提高污泥脱水效率，污水回用水质指标达到《城市污水再生利用工业用水水质》GB/T19923-2005 的标准。

版纳合盛景洪胶厂、勐润胶厂、勐龙胶厂、曼汤胶厂的生产废水均经过污水处理系统处理后大部分回用于生产，少部分对外排放。排放方式属于间断排放，排放期间流量不稳定，但有周期性规律。由于季节性生产影响，2024 年上半年景洪胶厂、勐润胶厂、勐龙胶厂废水未外排，曼汤胶厂部分外排。

ⅱ废气排放方式方面

爱德福公司现有项目产生的废气主要有天然乳胶配制工序中产生的少量氨气、床垫和枕芯硫化定型过程产生的非甲烷总烃和硫化氢、锅炉燃烧产生的烟尘和 SO_2、NO_x、球磨车间产生的粉尘。天然乳胶配制工序中产生的少量氨气经集气罩收集后，经水喷淋和活性炭吸附处理后通过配料车间 15m 排气筒排放；床垫和枕芯硫化定型过程产生的非甲烷总烃和硫化氢经活性炭吸附装置处理，通过 15m 高排气筒排放；生物质锅炉燃烧产生的烟尘和 SO_2、NO_x 经“SNCR 脱硝系统（NO_x 去除效率 40%）+脉冲袋式除尘器（除尘效率 99%）”处理后通过 40m 高排气筒排放，天然气锅炉通过低氮燃烧器处理后经 10m 排气筒排放；球磨粉尘自然沉降后，由车间员工定期收集后回用。

林产集团宝联公司通过水膜除尘系统过滤后烟囱进行排放。版纳合盛 4 个在产加工厂设置水膜脱硫除尘对热风炉烟气进行处理后，烟气经由排气筒进行高空排放，为有组织排放。干燥柜干燥废气和干燥柜尾气通过除臭塔处理，采取喷洒生物菌进行除臭后排放，为有组织排放。

海南合盛生产产生有组织废气和无组织废气：有组织废气主要是干燥过程产生的废气（SO2 与 NOx），经“喷淋+生物滤床+化学深度处理”净化后，经高度为 25 米烟囱排放。无组织废气主要是原材料贮存过程散发的恶臭气体，通过喷洒生物菌除臭液覆盖在原材料表面抑制原材料产生臭味，并利用帆布遮盖，减少原材料储存时散发出的恶臭气味。海南合盛还采用高压喷雾装置对二厂原料仓库产生的无组织气体进行除臭，通过高压雾化装置雾化生物活性菌制剂覆盖在基础原料表面，让生物活性菌与基础原料恶臭气体的主要成分进行充分的接触与反应，从而达到有效去除恶臭气味的效果；采用“洗涤-生物滤床-化学滤料过滤”联合除臭装置对水线干燥炉废气进行吸附与反应，以达到净化气体的目的，使水线干燥炉产生的有组织废气排放达到可排放标准。

版纳合盛景洪胶厂、勐润胶厂、勐龙胶厂、曼汤胶厂均设置水膜脱硫除尘设备，对热风炉烟气进行片理后，烟气经排气筒进行高空排放，为有组织排放。勐龙胶厂、曼汤胶厂干燥柜干燥废气通过除臭塔处理，采取喷洒生物菌进行除臭后排放，景洪胶厂、勐润胶厂干燥柜干燥臭气通过喷淋降温塔+生物滤池+活性炭吸脱附+CO 催化燃烧处理后排放，均为有组织排放，景洪胶厂干线炼胶臭气通过双三等离子体+除臭塔喷淋后排放，为有组织排放。

③排放口和分布情况

爱德福公司共设废水排放口一个，位于厂区北门与园区主干道接口处，已装备在线监测系统，有组织废排气口 3 个，废气经过气塔活性炭处理后排入大气，无组织排气口 16 个，直排，已按要求安装在线检测，有锅炉排气口一个，通过水喷淋及废气处理系统处理后直排，已安装在线检测系统。

海南合盛未设向厂界外排放的废水排放口；设置雨水排放口 2 个，有组织废气排放口 3 个；均按照排污许可证后管理的相关要求，制定环境自行监测方案并委托有资质的第三方环境检测单位开展环境自行监测工作。

版纳合盛景洪胶厂设置有 1 个污水总排口，2 个雨水排放口，2 个燃烧废气排放口，3 个臭气排放口；勐润胶厂设置有 1 个污水总排口，1 个雨水排放口，2 个燃烧废气排放口，2 个臭气排放口；曼汤胶厂、勐龙胶厂、向东胶厂各设置有 1 个污水总排口，1 个雨水排放口，1 个燃烧废气排放口，1 个臭气排放口。上述排口均取得排污许可。

云南海胶橡胶产业有限公司曼典制胶厂分别设置废水、废气标准排放口各 1 个，均位于厂区内。

④主要污染物及特征污染物排放浓度及总量

序号	单位	污水排放量（吨）	化学需氧量排放情况		氨氮排放情况		总磷排放情况	
			平均浓度(mg/L)	总量/吨	平均浓度(mg/L)	总量/吨	平均浓度(mg/L)	总量/吨
1	江苏爱德福乳胶制品有限公司	28739.3	180	5.17	8	0.23	7	0.20
2	版纳合盛曼汤胶厂	633	42	0.0266	0.25	0.0006	27.1	0.0172

注：云南海胶橡胶产业有限公司曼典制胶厂 2024 年 5 月开工生产，上半年产量较低，中水全部回用，未进行外排污水。

⑤防治污染设施的建设和运行情况

ⅰ废水防治设施：林产集团下属加工厂采用三级水处理系统过滤，设备运行正常。爱德福公司、版纳合盛下属加工厂、海南合盛下属加工厂的污水、废气处理设施状况良好，配备专职人员进行维护，建有完善的设备运行台账，设备运行正常。

ⅱ工业炉窑防治设施：林产集团、版纳合盛下属加工厂采用水膜/旋风除尘系统进行过滤，设备运行正常。

⑥建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

林产集团下属加工厂已委托第三方机构编制《建设项目竣工环境保护验收监测报告》，并取得各属地政府排污登记回执。爱德福公司、版纳合盛、海南合盛按照“三同时”要求开展了建设项目环境影响评价，并通过竣工环保验收，依法依规取得排污许可证。

⑦突发环境事件应急预案

爱德福公司、海南合盛、版纳合盛、林产集团委托第三方咨询机构编制了突发环境事件应急预案，并报环保主管部门备案。

⑧环境自行监测方案

爱德福公司、林产集团、海南合盛、版纳合盛按要求制订环境自行监测方案，并委托第三方监测机构实施环境监测。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

金橡公司各加工厂、海南合盛、云南海胶各加工厂、版纳合盛、金林橡胶加工分公司聘请第三方公司按照排污许可证副本上规定的内容、频次和时间等要求，负责检测正常运行 19 家橡胶加工厂各种污染物的排放指标，并在全国排污许可证管理信息平台公开。爱德福公司聘请第三方公司按照排污许可证副本上规定的内容、频次和时间等要求，负责检测各种污染物的排放指标。林产集团宝联公司 2024 年 2 月完成锅炉提标改造，极大减少废气的产生。海南合盛委托第三方环境检测公司按照排污许可证副本上规定的内容、频次和时间等要求，负责检测正常运行的橡胶加工厂各种污染物的排放指标，并在海南省污染源监测管理系统与全国排污许可证管理信息平台公开。

海南合盛在废水处理方面，采用叠螺式污泥脱水机替代板框压滤机提高污泥脱水效率，有效改善水质。

（五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

金橡公司通过对杂胶等生产线进行技改，实现一次破碎绉片便能生产合格凝标胶产品，减少单吨产品耗电量和耗水量。在热风干燥工序中燃料主要使用天然气、柴油和沼气等清洁能源，代替传统的重油，降低碳排放。金橡公司金联加工分公司标胶车间瓦面安装太阳能电板，日均发电量达 1 万度以上，可用于生产加工，减少碳排放。

爱德福公司采取清洁能源替代技术、可再生能源替代技术和新能源技术等替代技术积极应对，通过降低能耗来提高能效和减少二氧化碳排放,将采用清洁生产和其他技术来提高能源效率。版纳合盛景洪胶厂、勐润胶厂推广使用生物燃料部分替代燃煤，2024 年上半年共使用生物燃料 1087 吨，占燃料总量比例为 45%，减少煤炭使用量 1087 吨，此项降低碳排放 899 吨。海南合盛采用绿色新能源，厂区运输工具逐步采用电力叉车替代内燃式叉车。2024 年上半年新增两台电力叉车置换内燃式叉车，按每台电力叉车每年节约 2 吨柴油计算，两台电力叉车一年约节省 4 吨柴油，相当于减少 12.58 吨二氧化碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2024 年上半年，海南橡胶坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极践行“为国利民 胶融天下”的使命，多措并举，巩固和拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（一）主要成果

一是党建引领。公司把党建引领作为推动乡村振兴的“红色引擎”。勤练内功抓培训，提升基层组织战斗力，举办党务工作者能力提升培训班；抓基层党支部标准化规范化建设，全面提升基层保障水平，切实把基层党组织建设成为帮助职工致富，推进乡村振兴的坚强战斗堡垒；发挥现有的党员示范岗、党员责任区、党员突击队、党员服务队的引领辐射作用，有效加强了基层组织力量。争创特色党建品牌，将党建品牌建设与公司治理、改革发展、职工关切、企业文化有机融合，深化标准化胶园建设；发动党员干部参与到人居环境建设中，共同推进人居环境整治工作。

二是技术培训。全面践行“稳种植、稳产量、稳份额、稳胶工、深加工、高端化、国际化”的总体发展思路和“五个一”谋篇布局，奋力打造具有全球影响力和核心竞争力的世界一流天然橡胶全产业链科技集团。为了做好“传帮带”，开展割胶技术培训和割胶技能比武，切实提高胶工割胶技术水平，组织开展了“人人练技术、个个懂技术”练兵活动。邀请全国割胶技术能手参与培训授课，以“师带徒”方式传授技艺，各基地分公司共复训老胶工 9000 多名、培训新胶工 1000 多名，同时组织 1900 多名管理人员学习橡胶生产经营管理知识与技术，提升全体员工天然橡胶生产管理水平，推进天然橡胶生产高质量发展。为积极响应国家“一带一路”倡议，海南橡胶主动“走出去”，由经验丰富、技术精湛的割胶技术骨干何兴辉、虞海浓、雷福生、孙昌和四人组成赴非专家团，前往喀麦隆，对旗下 Hevecam 和 Sudcam 两大种植园的当地胶工展开推刀割胶技术培训，并协助当地种植园区优化管理，共同开展实验项目，分享经验和技术。

三是稳岗就业。以“人才引擎”驱动企业高质量发展，招录 66 名大学生。充分发挥产业优势，提供割胶岗位，促进就地就近就业，新增招录 1083 名核心胶工，促进职工增收。

四是垦地融合。坚持把加强垦地融合助力乡村振兴作为企业发展的一个重要抓手。海南橡胶各基地分公司与属地市县、乡镇建立起了垦地融合发展机制，共商融合事宜，共谋发展蓝图。为加强垦地深度融合，助力乡村振兴，实现垦地橡胶产业共同发展，西联分公司携 5 名专业技术人员到儋州市和庆镇木排村委会为 9 个自然村村民小组，开展割胶技术下乡活动 7 次；组织割胶技术比武暨“两病”防治机械设备使用与保养培训；义务完成木排村 9 个自然村、5576 亩橡胶“两病”防治喷粉作业任务。广坝分公司工会与东方市东河镇政府联合广坝农场公司工会共同举办“三月三”歌舞汇演，进一步增进垦地融合。

五是消费扶贫。发动基层工会和职工出资 12.79 万元，线上线下购买扶贫农产品。

六是帮扶关爱。开展节日慰问、政策宣传、帮扶兜底等长效机制，持续巩固拓展脱贫攻坚成果；开展送温暖、助学救助、送清凉活动。

（二）下步计划

一是加快推进垦地融合发展，凝聚发展合力，做好垦地融合大文章。二是发挥产业优势，技术帮扶优势，提高胶工、胶农收入。三是扎实推进稳岗就业保增收工作。

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海垦控股集团	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		控股股东关于退场问题的承诺：如果将来政策变化发生退场问题使本公司受到任何经济损失，由控股股东以现金补足出资并且承担本公司可能因此遭受的一切损失。即如果未来万一发生退场，本公司需要出售相关胶林，则有关出售价格低于相关林木资产市场价格的差额部分，以及在此过程中本公司承担的相关费用，控股股东应予以承担；另，控股股东还就土地承包问题承诺：发包给本公司的尚未取得土地权证的少量土地如权属存在瑕疵或争议导致本公司遭受任何损失，控股股东将全部予以承担。	/	是	/	是	/	/
	其他		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		关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。	/	是	/	是	/	/
	其他		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	海垦控股集团	2017 年 12 月 20 日，海垦控股集团出具承诺：自本承诺出具之日起 5 年内，将目前在海南橡胶体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入海南橡胶，前期已出具的承诺按原承诺履行。鉴于拟注入资产质量和效益低下，注入将增加上市公司负担，且海垦控股集团后续将逐步消除同业资产，海垦控股	/	是	截止 2027 年 12 月 20 日	是	/	/

			集团延长了原承诺履行期限，调整后的承诺如下：海垦控股集团承诺，在 2027 年 12 月 20 日前，将海南橡胶体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入海南橡胶，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。						
	解决同业竞争		2017 年 7 月,因海垦控股集团全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.收购 KM 公司 45%的股权及 ART 公司 62.5%的股权，导致海垦控股集团与公司产生潜在同业竞争。为解决潜在同业竞争，海垦控股集团承诺如下：1、在满足提高上市公司资产质量、增强上市公司持续盈利能力、降低上市公司收购风险的基础上，海垦控股集团承诺自本承诺函出具之日起 30 个月内，将全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权优先转让给本公司。2、如本公司行使优先受让权，但因审批等原因不能完成股权转让交易，海垦控股集团承诺将自确定不能完成股权转让交易之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。3、如本公司放弃优先受让权，海垦控股集团承诺将自本公司明确放弃优先受让权之日起 30 个月内完成向非关联第三方转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权。4、在海垦控股集团转让全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司股权委托给本公司管理。鉴于海垦控股集团关于解决与上市公司潜在同业竞争问题的原承诺尚未履行完毕。为推动承诺的继续履行，有效解决同业竞争问题，维护上市公司及全体股东利益，同时，鉴于天然橡胶行业周期较长，KM 公司盈利能力的改善除依赖自身管理提升外，也需要行业状况有所改善，预计需要的时间周期较长。因此，海垦控股集团延长了承诺履行期限，并于 2019 年 12 月 22 日出具承诺，承诺：1、海垦控股集团承诺，在 2025 年 12 月 31 日前，海垦控股集团将通过把全资子公司 HSF(S)Pte.Ltd.所持的 KM 公司、ART 公司全部股权转让给上市公司或无关联第三方等方式解决潜在同业竞争。除因法律法规、政策变化、自然灾害、行业因素(不包括业绩情况)等自身无法控制的客观原因导致本事项无法执行之外，本承诺事项不再延期。2、在通过前述方式解决潜在同业竞争问题前，海垦控股集团同意将全资子公司 HSF(s)Pte.Ltd.持有的 KM 公司和 ART 公司全部股权继续委托给上市公司管理。	/	是	截止 2025 年 12 月 31 日	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
北京乡瑞城欣建设有限公司海南分公司	海南省国营红光农场（以下简称“红光农场”）、海南橡胶、金橡公司、金橡公司金福橡胶加工分公司	/	诉讼	红光农场与原告于 2005 年签订《建设工程施工合同》，由于双方对工程结算产生纠纷，原告欣瑞公司诉至海南省澄迈县人民法院，要求被告红光农场支付工程款 10,110,139.21 元、逾期支付的利息损失暂计为 7,120,997.92 元，并要求海南橡胶、金橡公司等对红光农场的付款义务承担连带责任。	17,231,137.13	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响，最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	2021 年 8 月一审开庭。2022 年 12 月收到一审判决，法院判决驳回原告诉讼请求。2023 年 7 月，二审裁定撤销一审判决，发回一审法院重审。一审法院已委托鉴定机构对工程造价进行鉴定，尚未收到鉴定意见的正式报告。	未取得生效判决	/
许文锋	十一冶建设集团有限责任公司海南分公司（以下简称“十一冶公司”）、红光农场、海南橡胶、金橡公司、金橡公司	/	诉讼	红光农场与十一冶公司于 2005 年签订《建设工程施工合同》，其后十一冶公司与原告许文锋签订《企业内部承包合同》，将工程转包给许文锋。由于对工程结算产生纠纷，原告许文锋向海南省澄迈县人民法院提起诉讼，请求红光农场在欠付十一冶公司工程款 9,138,437.74 元的范围内对原告承担连带责任；海南橡胶、金橡公司等公司	9,138,437.74	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响，最终实际影响需以公司诉讼及后续法院判决或执行结果为准。	2021 年 8 月一审开庭。2022 年 12 月收到一审判决，法院判决部分支持原告的诉讼请求。2023 年 7 月，二审裁定撤销一审判决，发回一审法院重审。一审法院已委托鉴定机构对工程造价进行鉴定，尚未收到鉴定意见的正式报告。	未取得生效判决	/

	金福橡胶加工分公司			对红光农场的付款义务承担连带责任。					
海南橡胶	海南华阳投资集团有限公司(以下简称“海南华阳”)	/	诉讼	海南橡胶就海南华橡实业集团有限公司出资一案，于 2020 年 5 月向海南省海口市中级人民法院提起诉讼，请求法院确认海南华阳实际出资额并判令海南华阳向海南橡胶承担逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和本案诉讼费，共计 106,252,287.81 元。	106,252,287.81	本次诉讼事项可能会对公司本期利润或期后利润产生影响，最终实际影响需以判决执行结果为准。	2020 年 9 月一审开庭。2021 年 11 月收到一审判决书，基本支持公司诉讼请求。2021 年 12 月，海南华阳提起上诉。2022 年 6 月二审开庭。2022 年 12 月，收到二审胜诉判决。法院判决驳回上诉，维持原判，二审案件受理费由海南华阳负担。公司已于 2023 年 1 月申请强制执行，法院受理后查封海南华阳持有的华橡公司 65%股权（其中 5.9%股权属于海南橡胶首轮查封），并已启动对 5.9%股权的评估工作。2023 年 7 月，收到最高院送达的再审受理材料，2023 年 10 月 19 日，最高院裁定驳回海南华阳的再审申请。	二审判决已生效	公司已申请执行

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司于 2024 年 6 月 7 日收到中国证券监督管理委员会海南监管局出具的《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕26 号），具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于收到海南证监局警示函的公告》（公告编号：2024-041）。

公司按照海南证监局的要求制定了详尽的整改报告，整改措施包括 3 个大项 14 个小项，经董事会、监事会审议后对外披露，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于海南证监局对公司采取出具警示函行政监管措施的整改报告》（公告编号：2024-047）。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十、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

经公司第六届董事会第三十一次会议、2023 年年度股东大会审议通过，根据公司生产经营需要，预计 2024 年度公司与海垦控股集团及下属单位日常关联交易额度共计人民币 487,914.10 万元，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的相关公告。

报告期内，公司日常关联交易实际执行情况详见本报告“第十节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第六届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于购置生产经营场所的议案》。公司以自有资金购买海垦控股集团名下的位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 座 8 层、9 层写字楼。建筑面积共计 3,276.22 平方米，交易价格为 6,477.88 万元。截至报告期末，公司已支付全部购房款。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过，公司拟向控股股东海垦控股集团借款 5 亿元人民币，借款期限不超过 1 年，在有效期内额度可分笔循环使用，单笔借款期限不超过 60 天，借款利率与提款时海垦控股集团最近一期同期限债券发行利率一致。截至报告期末，借款本金余额 3 亿元人民币。

经公司第六届董事会第三十二次会议、2024 年第三次临时股东大会审议通过，公司控股子公司合盛农业向海垦控股集团全资子公司海垦新加坡借款 6,400 万美元，借款利率为 6.4%。截至报告期末，借款本金余额 6400 万美元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
农垦财务公司	受控股集团控制	4,000,000,000.00	1.27%	1,969,119,651.14	17,637,233,866.20	17,049,625,758.92	2,556,727,758.42
合计	/	/	/	1,969,119,651.14	17,637,233,866.20	17,049,625,758.92	2,556,727,758.42

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
农垦财务公司	受控股集团控制	6,000,000,000.00	2.8%-4.15%	470,403,500.68	1,425,935,623.61	1,325,638,693.75	570,700,430.54
合计	/	/	/	470,403,500.68	1,425,935,623.61	1,325,638,693.75	570,700,430.54

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
农垦财务公司	受控股集团控制	授信	6,000,000,000.00	570,700,430.54
农垦财务公司	受控股集团控制	贴现	/	12,734,064.99

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海垦控股	海南橡胶	土地使用	/	2009.1.1	2038.12.31	/	/	/	是	控股股东

集团		权								

承包情况说明

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

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位： 元币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海南橡胶	公司本部	中化国际(控股)股份有限公司	997,609,464.00	2023年10月28日	2023年11月15日	/	连带责任担保	中化国际为合盛农业2020 年 11 月发行的 2 亿美元永续债券提供的担保	无	否	否		否	否	无关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例(%)															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
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）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

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）	997,609,464.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,576,830,815.44
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,356,145,078.10
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,353,754,542.10
担保总额占公司净资产的比例(%)	46.76%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	718,099,335.55
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）	718,099,335.55
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）(6)＝(4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）(7)＝(5)/(3)	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2018 年 2 月 2 日	1,797,001,976.52	1,790,812,714.39	1,790,812,714.39	0	1,528,015,212.88	/	85.33	/	54,190,700.00	3.03	704,818,900.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额

向特定对象发行股票	热带高效非胶农业项目	生产建设	是	是，此项目取消	11,506,200.00	0	11,506,200.00	100.00	不适用	是	是	见注 1	不适用	不适用	已调整	不适用
向特定对象发行股票	特种胶园更新种植项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	1,267,818,614.39	54,190,700.00	1,005,021,112.88	79.27	2033 年	否	是	见注 1	不适用	不适用	已调整	不适用
向特定对象发行股票	永久补充流动资金	补流还贷	否	是，此项目为新项目	511,487,900.00	0	511,487,900.00	100	2021 年	是	是	不适用	不适用	不适用	已调整	不适用

注 1：

2021 年 8 月，经综合考虑国家产业政策、生产经营环境、市场因素、公司未来发展战略布局调整及本次募投项目实际建设情况等因素，为遵守国家产业及生态环保政策，全面支持国家重要战略部署，有效配合公司经营发展和战略布局，促进公司主业可持续健康发展，同时提高公司募集资金的使用效率，维护股东利益，经履行相应的审议决策及信息披露义务，公司终止热带高效非胶农业项目，该项目终止后剩余募集资金 70,481.89 万元，其中 19,333.1 万元用于特种胶园更新种植项目，剩余 51,148.79 万元用于永久补充流动资金，同时延长特种胶园更新种植项目的实施期限。具体情况如下：

一、热带高效非胶农业项目：

1.根据《国务院关于建立粮食生产功能区和重要农产品生产保护区的指导意见》（国发〔2017〕24 号）《农业部 国土资源部 国家发改委关于做好粮食生产功能区和重要农产品保护区划定工作的通知》（农计发〔2017〕99 号）文件要求，海南省出台了《海南省水稻生产功能区和天然橡胶生产保护区划定工作方案》，公司天然橡胶生产保护区的划定任务 300 万亩，并以属地农场公司为主体，开展保护区划定工作。2019 年底，天然橡胶生产保护区划定工作完成。2020 年，海南省各市县政府按照规定陆续与各农场公司签订了《天然橡胶保护区管护责任书》，明确规定不允许在橡胶保护区内发展非橡胶林木果业，橡胶保护区的划定限制了公司发展非胶农业的项目用地。

2.海南加大生态环境整治，规范林业用地。根据国家环保督查情况，2018 年 3 月，海南省政府加大了生态环境整治力度，规范橡胶更新地的用途，不允许橡胶更新地用于种植草本作物，公司原申请的募投项目香蕉、凤梨等高效农业属于草本植物，属于严禁范围，极大地影响了非胶项目的推进。

3.近年来，根据国家和海南省政府关于“两区”划定的工作要求和天然橡胶战略资源重要性，公司逐步调整了公司的发展战略，进一步“聚焦主业”发展天然橡胶产业，逐步调减非胶种植计划，特别是香蕉、凤梨等草本植物的种植计划。

基于上述原因，本着审慎性原则，为提高公司募集资金的使用效率，维护股东利益，公司于 2021 年 8 月终止了热带高效非胶农业项目。

二、特种胶园更新种植项目：

1.根据国家环保督查情况，2018 年 3 月，海南省政府加大了生态环境整治力度，出于对生态环境保护需要，公司多数基地区域的橡胶林被划为生态公益林，约占胶园总面积的 25%，这部分胶园的更新受到林业政策限制，只能小面积实施人工作业，无法规模化更新和种植；另外，由于受林业政策影响，部分基地的胶园实行采伐指标的限制，即年度指标超限，需停止采伐。受上述客观原因限制，延缓了公司特种胶更新种植的进度。

2.近年来，国家加大了对橡胶产业的资金扶持力度，公司在实施特种胶园更新种植项目时，优先使用了国家补贴的项目资金，导致募集资金投入较原计划有所减少。截至 2020 年 12 年 31 日，公司共完成特种胶园更新种植 21.82 万亩，与公司非公开发行方案原计划 30 万亩的规划面积存在一定的差距。为完成原定方案的胶园种植计划，对标国家天然橡胶产业发展规划目标，公司延长了特种胶园更新种植项目的实施期限，并对项目相关内容进行调整，2021-2025 年，拟完成胶园更新种植 10.5 万亩，预计公司在 2025 年可累计完成特种胶园更新种植 32.32 万亩。

2、 超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 6 月 12 日召开第六届董事会第三十三次会议和第六届监事会第十八次会议，审议通过了《海南橡胶关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高闲置募集资金使用效率，同时降低公司的财务费用，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过人民币 15,000 万元，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月，并于使用期限到期前足额归还至募集资金专用账户，公司监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。2024 年 6 月，公司使用中国农业银行海口海秀支行账户 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，该事项尚未到期。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	88,570
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
海南省农垦投资控股集团有限公司	0	2,622,012,024	61.27	0	无	0	国有法人
海南省农垦投资控股集团有限公司－海南省农垦投资控股集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户	0	132,000,000	3.08	0	质押	132,000,000	国有法人
中国工商银行股份有限公司－东方红启恒三年持有期混合型证券投资基金	45,623,100	58,977,172	1.38	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司－东方红睿玺三年持有期混合型证券投资基金	45,768,300	45,768,300	1.07	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	-1,000,000	32,237,725	0.75	0	无	0	未知
柴长茂	-1,800,000	22,000,000	0.51	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	13,292,908	21,036,538	0.49	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	10,975,000	20,601,895	0.48	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司－信澳匠心臻选两年持有期混合型证券投资基金	20,041,100	20,041,100	0.47	0	无	0	未知

中国工商银行股份有限公司－东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	18,398,000	18,398,000	0.43	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海南省农垦投资控股集团有限公司	2,622,012,024	人民币普通股	2,622,012,024
海南省农垦投资控股集团有限公司－海南省农垦投资控股集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户	132,000,000	人民币普通股	132,000,000
中国工商银行股份有限公司－东方红启恒三年持有期混合型证券投资基金	58,977,172	人民币普通股	58,977,172
中国工商银行股份有限公司－东方红睿玺三年持有期混合型证券投资基金	45,768,300	人民币普通股	45,768,300
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	32,237,725	人民币普通股	32,237,725
柴长茂	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
香港中央结算有限公司	21,036,538	人民币普通股	21,036,538
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	20,601,895	人民币普通股	20,601,895
中国建设银行股份有限公司－信澳匠心臻选两年持有期混合型证券投资基金	20,041,100	人民币普通股	20,041,100
中国工商银行股份有限公司－东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	18,398,000	人民币普通股	18,398,000

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，海南省农垦投资控股集团有限公司是公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,626,895	0.22	2,772,800	0.06	20,601,895	0.48	738,900	0.02

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
√适用 □不适用

单位:股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	新增	738,900	0.02	21,340,795	0.50

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
□适用 √不适用

其它情况说明
□适用 √不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
□适用 √不适用

（三）其他说明
□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况
□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具
□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位： 海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,366,146,341.49	3,505,677,373.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		49,496,401.97	31,600,588.30
应收票据		76,184,351.71	72,445,554.56
应收账款		1,579,219,500.29	1,669,754,352.21
应收款项融资		109,095,218.04	146,697,324.50
预付款项		1,017,861,695.92	491,151,958.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		502,195,787.45	1,679,032,108.94
其中：应收利息			
应收股利		21,073,731.98	17,677,986.70
买入返售金融资产			
存货		5,480,125,129.68	4,525,801,586.67
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		26,345,114.39	38,333,914.37
其他流动资产		911,693,091.56	711,184,758.25
流动资产合计		14,118,362,632.50	12,871,679,519.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		597,647,939.74	610,593,525.02
其他权益工具投资		60,007,253.03	60,072,647.12
其他非流动金融资产			
投资性房地产		278,981,872.22	298,064,068.02
固定资产		3,692,150,309.50	3,881,101,424.92

在建工程		404,658,906.19	298,333,760.97
生产性生物资产		10,249,149,850.12	10,210,851,204.99
油气资产			
使用权资产		1,510,996,789.96	1,577,189,437.39
无形资产		1,881,264,783.71	1,918,807,712.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		1,822,226,466.94	1,811,718,249.79
长期待摊费用		113,908,169.69	119,792,022.68
递延所得税资产		166,433,815.32	170,232,255.88
其他非流动资产		158,133,056.76	121,890,881.43
非流动资产合计		20,935,559,213.18	21,078,647,190.46
资产总计		35,053,921,845.68	33,950,326,709.76
流动负债：			
短期借款		7,694,389,561.32	8,065,699,441.32
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		77,849,757.13	55,166,640.74
应付票据			
应付账款		1,055,144,653.36	1,120,149,465.75
预收款项		74,441,802.86	78,117,951.79
合同负债		1,642,826,792.38	621,582,491.18
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		370,270,050.29	434,877,959.71
应交税费		130,018,880.03	321,985,543.57
其他应付款		1,969,814,259.83	896,221,099.65
其中：应付利息			
应付股利		95,123,231.13	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		2,441,500,593.32	2,692,633,749.73
其他流动负债		276,010,780.31	174,252,553.93
流动负债合计		15,732,267,130.83	14,460,686,897.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,582,273,052.89	3,981,000,746.17
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,746,993,283.27	1,817,027,947.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬		102,747,399.87	107,889,976.69

预计负债			
递延收益		1,632,986,217.30	1,615,362,904.29
递延所得税负债		249,511,839.45	288,075,442.73
其他非流动负债		40,590,998.56	45,815,218.03
非流动负债合计		8,355,102,791.34	7,855,172,235.75
负债合计		24,087,369,922.17	22,315,859,133.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,279,427,797.00	4,279,427,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,123,716,452.20	5,123,716,452.20
减：库存股			
其他综合收益		-104,972,149.50	22,975,385.62
专项储备			
盈余公积		548,964,836.33	548,964,836.33
一般风险准备			
未分配利润		-535,831,210.95	-149,909,092.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,311,305,725.08	9,825,175,378.75
少数股东权益		1,655,246,198.43	1,809,292,197.89
所有者权益（或股东权益）合计		10,966,551,923.51	11,634,467,576.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,053,921,845.68	33,950,326,709.76

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,260,343,290.48	1,401,530,222.95
交易性金融资产			
衍生金融资产		7,336,334.12	1,519,697.04
应收票据			
应收账款		1,376,369,106.30	1,455,240,461.00
应收款项融资			
预付款项		264,704,627.53	250,924,530.29
其他应收款		4,246,307,580.52	4,274,460,430.95
其中：应收利息			
应收股利		21,073,731.98	17,677,986.70
存货		270,586,443.70	61,806,652.04
其中：数据资源			
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		125,332,180.56	148,072,556.46
流动资产合计		8,550,979,563.21	7,593,554,550.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,452,368,129.49	2,549,772,177.07
长期股权投资		4,335,478,206.84	3,975,633,119.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,936,672.80	4,078,358.88
固定资产		1,558,217,587.07	1,621,219,185.83
在建工程		132,993,271.85	61,099,688.55
生产性生物资产		7,198,319,705.18	7,134,519,824.72
油气资产			
使用权资产		1,414,795,338.91	1,466,724,367.54
无形资产		100,619,032.39	103,046,882.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		61,880,612.41	66,204,783.60
递延所得税资产			
其他非流动资产		115,005,656.94	75,179,708.79
非流动资产合计		17,373,614,213.88	17,057,478,096.21
资产总计		25,924,593,777.09	24,651,032,646.94
流动负债：			
短期借款		3,610,517,594.00	2,695,678,958.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		114,205,092.83	123,873,448.19
预收款项		71,734,823.71	76,290,034.05
合同负债		75,662,596.19	63,445,986.90
应付职工薪酬		216,973,073.13	251,955,703.63
应交税费		7,214,137.88	167,188,350.60
其他应付款		841,867,300.80	323,346,318.56
其中：应付利息			
应付股利		89,440,040.96	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,277,978,757.26	2,572,980,957.77
其他流动负债		154,218,345.85	146,176,173.61
流动负债合计		7,370,371,721.65	6,420,935,931.70
非流动负债：			
长期借款		3,767,746,482.88	3,227,108,643.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		1,670,379,299.45	1,726,218,920.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,518,118,541.23	1,506,844,428.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,956,244,323.56	6,460,171,992.50
负债合计		14,326,616,045.21	12,881,107,924.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,279,427,797.00	4,279,427,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,224,557,265.98	5,224,557,265.98
减：库存股			
其他综合收益		11,238,744.30	6,361,444.30
专项储备			
盈余公积		548,964,836.33	548,964,836.33
未分配利润		1,533,789,088.27	1,710,613,379.13
所有者权益（或股东权益）合计		11,597,977,731.88	11,769,924,722.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,924,593,777.09	24,651,032,646.94

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		19,208,680,756.53	14,595,345,199.86
其中：营业收入		19,208,680,756.53	14,595,345,199.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,806,902,962.81	15,251,324,527.31
其中：营业成本		18,626,789,141.11	14,190,871,552.13
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		45,950,176.83	44,609,600.26
销售费用		171,547,559.30	128,114,518.42
管理费用		604,488,408.77	557,287,190.73

研发费用		14,254,328.85	21,376,952.66
财务费用		343,873,347.95	309,064,713.11
其中：利息费用		368,198,605.96	312,233,849.38
利息收入		33,654,038.24	46,704,373.16
加：其他收益		222,037,309.05	167,186,096.22
投资收益（损失以“－”号填列）		-42,650,416.44	117,087,460.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,292,319.06	30,845,435.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		49,359,955.87	-48,045,387.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,950,440.65	18,006,867.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,062,526.24	-62,586,796.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,198,813.34	111,358,753.46
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-371,388,630.05	-352,972,334.33
加：营业外收入		14,356,593.00	60,473,364.13
减：营业外支出		12,455,528.20	-2,268,615.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-369,487,565.25	-290,230,354.94
减：所得税费用		33,195,374.12	46,192,096.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-402,682,939.37	-336,422,451.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-402,612,914.37	-336,422,451.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-70,025.00	
（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）		-296,482,077.59	-269,810,231.31
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-106,200,861.78	-66,612,220.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-127,947,535.12	137,163,598.60
1.不能重分类进损益的其他综合收益			58,652,317.46

（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-127,947,535.12	78,511,281.14
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		4,877,300.00	
（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		-132,824,835.12	75,722,175.64
（7）其他			2,789,105.50
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-48,870,047.79	-7,210,330.20
七、综合收益总额		-579,500,522.28	-206,469,183.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-424,429,612.71	-132,646,632.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-155,070,909.57	-73,822,550.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0693	-0.0630
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0693	-0.0630

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		408,264,894.44	455,138,448.35
减：营业成本		414,961,488.62	458,667,457.93
税金及附加		5,023,529.53	4,522,983.41
销售费用		4,307,364.35	102,074.08
管理费用		282,414,823.73	241,213,029.20
研发费用		4,013,670.52	224,449.02
财务费用		35,597,581.20	-86,361,783.09
其中：利息费用		170,134,951.34	98,762,034.72
利息收入		112,148,513.03	12,258,244.45
加：其他收益		214,557,955.03	162,490,877.00

投资收益（损失以“－”号填列）		20,722,441.45	23,186,085.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,241,519.82	23,186,085.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,816,637.08	-2,440,872.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		23,211,188.92	13,118,091.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		548,444.10	33,925.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-73,196,896.93	33,158,345.45
加：营业外收入		2,346,480.95	54,032,375.84
减：营业外支出		4,142,664.04	-3,214,437.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-74,993,080.02	90,405,158.86
减：所得税费用		12,391,169.88	5,594,801.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-87,384,249.90	84,810,357.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-87,384,249.90	84,810,357.65
（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		4,877,300.00	2,789,105.50
（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		4,877,300.00	2,789,105.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		4,877,300.00	2,789,105.50
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		-82,506,949.90	87,599,463.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,233,233,304.64	14,977,883,373.65
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		919,957.69	5,415,426.02
收到其他与经营活动有关的现金		907,557,209.82	336,393,102.63
经营活动现金流入小计		20,141,710,472.15	15,319,691,902.30
购买商品、接受劳务支付的现金		18,465,034,112.39	14,279,346,946.25
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		823,866,165.29	850,382,216.32
支付的各项税费		301,169,363.11	129,692,077.75
支付其他与经营活动有关的现金		318,851,029.63	353,398,578.83
经营活动现金流出小计		19,908,920,670.42	15,612,819,819.15
经营活动产生的现金流量净额		232,789,801.73	-293,127,916.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		328,353,079.90	136,599,271.92
取得投资收益收到的现金		27,424,394.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,551,887.78	110,225,399.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		88,743,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		488,442,353.39	21,801,835.42
投资活动现金流入小计		935,515,615.14	268,626,507.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,730,122.27	337,158,726.72
投资支付的现金		67,222,247.06	
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			1,546,531,519.66
支付其他与投资活动有关的现金		477,617,065.13	63,860,449.60
投资活动现金流出小计		835,569,434.46	1,947,550,695.98

投资活动产生的现金流量净额		99,946,180.68	-1,678,924,188.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金		7,265,186,310.15	8,348,977,771.06
收到其他与筹资活动有关的现金		2,261,414,200.00	-
筹资活动现金流入小计		9,527,100,510.15	8,349,477,771.06
偿还债务支付的现金		7,121,192,104.12	8,467,831,873.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,165,244.17	378,608,942.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,522,958,126.81	112,238,545.23
筹资活动现金流出小计		9,056,315,475.10	8,958,679,361.35
筹资活动产生的现金流量净额		470,785,035.05	-609,201,590.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,358,116.87	128,511,712.62
五、现金及现金等价物净增加额		787,162,900.59	-2,452,741,983.35
加：期初现金及现金等价物余额		3,486,660,640.67	5,669,760,727.60
六、期末现金及现金等价物余额		4,273,823,541.26	3,217,018,744.25

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		494,440,397.18	273,352,630.47
收到的税费返还			454.52
收到其他与经营活动有关的现金		1,505,225,642.87	425,344,482.36
经营活动现金流入小计		1,999,666,040.05	698,697,567.35
购买商品、接受劳务支付的现金		209,837,673.97	206,727,143.09
支付给职工及为职工支付的现金		423,489,982.85	448,251,276.83
支付的各项税费		180,398,533.49	6,166,315.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,291,343,629.62	3,890,807,702.29
经营活动现金流出小计		2,105,069,819.93	4,551,952,437.82
经营活动产生的现金流量净额		-105,403,779.88	-3,853,254,870.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		108,615,580.00	136,602,360.00
取得投资收益收到的现金		17,691,488.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,541.42	47,169.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00	
投资活动现金流入小计		206,540,610.28	136,649,529.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,326,147.72	235,743,248.85

投资支付的现金		356,800,000.00	
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		576,126,147.72	235,743,248.85
投资活动产生的现金流量净额		-369,585,537.44	-99,093,719.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,685,387,504.58	2,783,287,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,800,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,485,387,504.58	2,783,287,000.00
偿还债务支付的现金		2,521,818,476.54	2,186,849,839.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,433,870.35	86,362,798.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,503,349,205.81	109,540,899.67
筹资活动现金流出小计		4,152,601,552.70	2,382,753,536.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,332,785,951.88	400,533,463.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,000.12	84,533.17
五、现金及现金等价物净增加额		857,798,634.68	-3,551,730,593.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,401,530,222.95	3,731,785,783.57
六、期末现金及现金等价物余额		2,259,328,857.63	180,055,190.41

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,123,716,452.20		22,975,385.62		548,964,836.33		-149,909,092.40		9,825,175,378.75	1,809,292,197.89	11,634,467,576.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,279,427,797.00				5,123,716,452.20		22,975,385.62		548,964,836.33		-149,909,092.40		9,825,175,378.75	1,809,292,197.89	11,634,467,576.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-127,947,535.12				-385,922,118.55		-513,869,653.67	-154,045,999.46	-667,915,653.13

（一）综合收益总额							-127,947,535.12				-296,482,077.59		-424,429,612.71	-155,070,909.57	-579,500,522.28
（二）所有者投入和减少资本														500,000.00	500,000.00
1．所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
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															
（三）利润分配											-89,440,040.96		-89,440,040.96	-31,856,630.31	-121,296,671.27
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-89,440,040.96		-89,440,040.96	-31,856,630.31	-121,296,671.27
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															

1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他														32,381,540.42	32,381,540.42
四、本期期末余额	4,279,427,797.00				5,123,716,452.20		-104,972,149.50		548,964,836.33		-535,831,210.95		9,311,305,725.08	1,655,246,198.43	10,966,551,923.51

项目	2023 年半年度		
	归属于母公司所有者权益		

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,049,583,760.22		-54,624,661.26		447,125,036.16		-345,194,015.31		9,376,317,916.81	315,806,625.06	9,692,124,541.87
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				5,049,583,760.22		-54,624,661.26		447,125,036.16		-345,194,015.31		9,376,317,916.81	315,806,625.06	9,692,124,541.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							137,163,598.60				-296,125,991.31		-158,962,392.71	1,737,709,593.88	1,578,747,201.17
（一）综合收益总额							137,163,598.60				-269,810,231.31		-132,646,632.71	-73,822,550.76	-206,469,183.47
（二）所有者投入和减少资本														1,841,317,986.64	1,841,317,986.64
1.所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00

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														1,840,817,986.64	1,840,817,986.64
（三）利润分配											-26,315,760.00		-26,315,760.00	-29,785,842.00	-56,101,602.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配														-3,470,082.00	-3,470,082.00
4. 其他											-26,315,760.00		-26,315,760.00	-26,315,760.00	-52,631,520.00
（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				5,049,583,760.22		82,538,937.34		447,125,036.16		-641,320,006.62		9,217,355,524.10	2,053,516,218.94	11,270,871,743.04

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,224,557,265.98		6,361,444.30		548,964,836.33	1,710,613,379.13	11,769,924,722.74
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				5,224,557,265.98		6,361,444.30		548,964,836.33	1,710,613,379.13	11,769,924,722.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,877,300.00			-176,824,290.86	-171,946,990.86
（一）综合收益总额							4,877,300.00			-87,384,249.90	-82,506,949.90
（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										-89,440,040.96	-89,440,040.96
1．提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-89,440,040.96	-89,440,040.96
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				5,224,557,265.98		11,238,744.30		548,964,836.33	1,533,789,088.27	11,597,977,731.88

项目	2023 年半年度

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99				447,125,036.16	794,055,177.65	10,693,736,026.80
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				447,125,036.16	794,055,177.65	10,693,736,026.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,789,105.50			84,810,357.65	87,599,463.15
（一）综合收益总额							2,789,105.50			84,810,357.65	87,599,463.15
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,279,427,797.00				5,173,128,015.99		2,789,105.50		447,125,036.16	878,865,535.30	10,781,335,489.95

公司负责人：艾轶伦　　主管会计工作负责人：冯江娇　　会计机构负责人：黎江

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（以下简称公司或本公司）系经农业部、海南省人民政府批准，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，以下简称海垦控股集团）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，于 2005 年 3 月 29 日在海南省市场监督管理局登记注册，总部位于海南省海口市。公司现持有统一社会信用代码为 914600007674880643 的企业法人营业执照，注册资本 427,942.7797 万元人民币，股份总数 427,942,7797 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2011 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属于天然橡胶行业。主要经营活动为天然橡胶生产、种植、加工、销售、仓储、运输。产品/提供的劳务主要有：橡胶产品、橡胶木材、其他业务。

本财务报表已于 2024 年 8 月 27 日经公司第六届董事会第三十六次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、生产性生物资产、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，R1 International Pte Ltd.(以下简称 R1)及 Halcyon Agri Corporation Limited 等境外子公司选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3%的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程发生额超过资产总额 0.3%的项目认定为重要在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动金额超过资产总额 3%的投资活动认定为重要投资活动
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额或利润总额超过集团总资产或利润总额 15%的子公司确定为重要子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将资产总额或利润总额超过集团总资产或利润总额 0.3%的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要合营企业、联营企业、共同经营。
重要的或有事项	公司根据性质认定为重要的或有事项。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1.控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
(2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
(3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
(4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
(5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)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；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

13. 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
√适用 □不适用
对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资
□适用 √不适用

15. 其他应收款
√适用 □不适用
按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
√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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
□适用 √不适用

16. 存货
√适用 □不适用
存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法
√适用 □不适用
1.存货的分类
存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。
2.发出存货的计价方法
发出存货采用月末一次加权平均法。
3.存货的盘存制度
存货的盘存制度为永续盘存制。
4.低值易耗品和包装物的摊销方法
(1)低值易耗品
于领用时采用一次转销法进行摊销。
(2)包装物
于领用时采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法
√适用 □不适用
资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的

金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据
□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用
合同资产的确认方法及标准
√适用 □不适用
公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。
公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。
公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用
1.持有待售的非流动资产或处置组的分类
公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司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。
公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。
因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。
2.持有待售的非流动资产或处置组的会计处理
(1)初始计量和后续计量
初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

(2)资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3)不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3.终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4.终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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。

(2)不属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2)合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2)合并财务报表

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。

20. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	3-5	2.38-19.40
机器设备	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.40
运输设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
电子及其他设备	年限平均法	2-5	3-5	19.00-48.5

22. 在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物竣工验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
电子及其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

√适用 □不适用

1.生物资产是指有生命的动物和植物,包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认:(1)因过去的交易或者事项对其拥有或者控制;(2)与其有关的经济利益很可能流入公司;(3)其成本能够可靠计量时予以确认。

2.各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
橡胶林木	直线法	25	3,500 元/亩	
成熟性-其他经济林木	直线法	15	3%	6.47

3.生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的寿命、预计净残值是根据实际经验做出的最佳估计。具体如下: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,净残值为 3,500 元/亩,预计使用年限为 25 年。

成熟性-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。

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产

(1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

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	30-50 年，土地使用权证尚可使用年限	年限平均法
非专利技术及其他	5-10 年，预计带来经济利益的期限	年限平均法

(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1)人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2)直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：①直接消耗的材料等；②用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3)折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

4)无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

5)其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

6)内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1.职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2.短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1)公司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；2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 □不适用

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3)修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2 号），对发行的永续债，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34. 收入

(1).按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司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；(2)公司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；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司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；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。本公司给予天然橡胶产品终端客户和橡胶衍生品客户的信用期通常为 30 天，给予与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

（1）商品销售

本公司销售天然橡胶产品、橡胶衍生品和橡胶木材等业务通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认的具体方法:公司根据合同约定将产品交付给客户(或客户指定的收货人)并取得客户的收货确认单据时确认销售收入；外销收入确认的具体方法：合同约定贸易方式为工厂交货的,公司在工厂将货物交付至客户并取得客户确认时确认销售收入；合同约定贸易方式为其他指定地点(包括装运港、目的港、指定目的地等)交货的，公司根据经海关审验的货物出口报关及提单信息，按照合同约定的贸易方式分别在货物出口日期或交付至客户指定地点或指定的承运人的日期确认收入。

公司根据合同约定将货物送达客户指定地点并取得客户的签收凭证后确认收入。

(2).同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

公司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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1)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；(2)递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1.公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1)使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

2.公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1.采用套期会计的依据、会计处理方法

(1)套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2)对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1)套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2)在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3)该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1)被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2)被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3)套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3)套期会计处理

1)公允价值套期

①套期工具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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司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）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2)现金流量套期

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和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，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。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3)境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

2.与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、7%、8%、9%、10%、13%、18%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、15%、15.83%、17%、19%、20%、21%、22%、24%、25%、25.8%、30%、30.8%、33%、34%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
R1 International Japan Limited	34%
Hevea Cameroun S.A.	33.00%
Sud Cameroun Hevea S.A.	33.00%
Société de Développement du Caoutchouc Camerounais S.A.	30.8%、33%
R1 International (India) Pte. Ltd.	30%
Kelvin Terminals B.V.	25.80%
Corrie MacColl Europe B.V	25.80%
SINRIO (Malaysia) Sdn. Bhd	24%
Hevea KB Sdn. Bhd.	24%
Euroma Rubber Industries Sendirian Berhad	24%
Corrie MacColl Malaysia Sdn. Bhd	24%
JFL Holdings Sdn. Bhd.	24%
R1 International Malaysia Sdn. Bhd.	24%
HwahYangAgroIndustriesSdn.Bhd.	24%
PT Hevea MK	22%
PT Hevea GE	22%
PT Hok Tong	22%
PT Sunan Rubber	22%
PT Pulau Bintan Djaya	22%
PT Sumber Djantin	22%
PT Sumber Alam	22%
PT Bumi Jaya	22%
PT GMG Sentosa	22%
PT Rubber Hock Lie	22%
PT Remco Rubber Indonesia	22%
Centrotrade Minerals and Metals, Inc.	21%
Corrie MacColl Holdings,Inc.	21%
CMH MTL Holdings, Inc.	21%
Corrie MacColl North America, Inc.	21%
R1 International（Americas）,Inc.	21%
东硕贸易（深圳）有限公司	20%
东创国际融资租赁（深圳）有限公司	20%
中万福商业保理（深圳）有限公司	20%
海南保亭中化橡胶有限公司	20%
上海瀚承贸易有限公司	20%
G.P. Sentosa Enterprises Co., Ltd.	20%
Teck Bee Hang Co., Ltd.	20%

Techem Industries Co., Ltd.	20%
Teck-Fu Joint Venture Co., Ltd.	20%
Corrie MacColl (Thailand) Co.,Ltd	20%
Corrie MacColl Hatyai Co.,Ltd	20%
R1 International (Thailand) Ltd.	20%
R1 Siam Holding Co., Ltd.	20%
R1 International Company Limited（Vietnam）	20%
Corrie MacColl Limited	19%
Corrie MacColl Rubber Ltd.	19%
海胶集团（新加坡）发展有限公司	17%
Halcyon Agri Corporation Limited	17%
R1 Delta CIS Pte. Ltd.	17%
R1 Rubber Ventures Pte. Ltd.	17%
Halcyon Rubber Company Pte. Ltd.	17%
Anson Company (Private) Limited	17%
Halcyon Agri Indonesia Pte. Ltd.	17%
Sinochem International Natural Rubber Investment (Overseas) Pte. Ltd.	17%
Natural Rubber Investment (Overseas) Pte. Ltd	17%
SINRIO Malaysia Pte. Ltd.	17%
SINRIO Thailand Pte. Ltd.	17%
SDCI Singapore Pte. Ltd.	17%
Corrie MacColl Pte. Ltd.	17%
Corrie MacColl International Pte. Ltd.	17%
Corrie MacColl Plantations Pte. Ltd.	17%
JFL Agro Pte. Ltd.	17%
HAC Capital Pte. Ltd	17%
Corrie MacColl Deutschl and GmbH	15.83%
本公司	15%
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	15%
海南瑞橡热带经济投资集团有限公司	15%
中橡资源（海南）股份有限公司	15%
西双版纳合盛橡胶科技有限公司	15%
海南海胶哲林果业有限公司	15%
Hevea Global Pte. Ltd.	10%
New Continent Enterprises (Private) Limite	10%
R1 International Pte Ltd.	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1.根据财政部、国家税务总局《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），自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。2023 年度，本公司及子公司中橡资源（海南）股份有限公司，按 15%的税率计缴企业所得税。

2.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）、《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，本公司及本公司子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、海南海胶哲林果业有限公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

3.本公司子公司 R1、Hevea Global Pte.Ltd.（以下简称 HG）、New Continent Enterprises (Private) Limite(以下简称 NCE)具有 Global Trader Programme（以下简称 GTP）资格，R1、HG、NCE 的 GTP 资格有效期分别自 2022 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日、2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日、2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据相关规定，对具有 GTP 资格且天然和合成橡胶年销售收入不低于 500 万新加坡元的企业，按 10%的税率征收企业所得税，未满足前述条件的，按 17%的税率征收企业所得税。2023 年度，R1、HG、NCE 享受该政策，按 10%的税率计缴企业所得税。

4.本公司子公司 Sud Cameroun Hevea S.A.(以下简称 SCH)、Hevea Cameroun S.A.(以下简称 HVC)在喀麦隆境内开展橡胶种植、加工业务，喀麦隆政府分别对 SCH、HVC 自 2020 年至 2039 年、2020 年至 2027 年的年应纳税所得额减按 50%计缴企业所得税。2023 年度，SCH、HVC 享受该税收优惠政策，所得税计缴税率为 16.5%。

5.根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2023 年度，本公司子公司西双版纳合盛橡胶科技有限公司享受该优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

6.根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2024 年度，本公司子公司东硕贸易（深圳）有限公司、东创国际融资租赁（深圳）有限公司、中万福商业保理（深圳）有限公司等享受该税收优惠政策。

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	2,115,108.96	1,855,778.12
银行存款	1,751,555,661.86	1,503,180,747.33
其他货币资金	55,747,812.25	31,521,196.73
存放财务公司存款	2,556,727,758.42	1,969,119,651.14
合计	4,366,146,341.49	3,505,677,373.32
其中：存放在境外的款项总额	343,412,128.94	767,136,343.69

其他说明

1)公司通过海南农垦集团财务有限公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理；公司与中国农业银行股份有限公司签订资金集中管理协议对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。

2)本集团其他货币资金主要系存放在期货经纪公司的可用资金。

3)本集团使用受到限制的货币资金详见附注七、31。

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约	38,829,232.72	18,831,675.30
远期外汇买卖合约	10,667,169.25	12,768,913.00
合计	49,496,401.97	31,600,588.30

其他说明：

/

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		19,600,000.00
信用证	76,184,351.71	52,845,554.56
合计	76,184,351.71	72,445,554.56

(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). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	76,184,351.71	100.00			76,184,351.71	72,845,554.56	100.00	400,000.00	0.55	72,445,554.56
其中：										
商业承兑汇票						20,000,000.00	27.46	400,000.00	2.00	19,600,000.00
信用证	76,184,351.71	100.00			76,184,351.71	52,845,554.56	72.54			52,845,554.56

合计	76,184,351.71	/		/	76,184,351.71	72,845,554.56	/	400,000.00	/	72,445,554.56

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
组合计提项目：票据类别

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
信用证	76,184,351.71		
合计	76,184,351.71		

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5). 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	
商业承兑汇票	400,000.00		400,000.00			
合计	400,000.00		400,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,598,267,398.64	1,687,153,173.43
1 年以内小计	1,598,267,398.64	1,687,153,173.43
1 至 2 年	19,408,753.81	25,336,794.06
2 至 3 年	8,230,260.43	5,290,687.74
3 年以上		
3 至 4 年	7,270,301.14	8,791,174.65
4 至 5 年	6,194,133.74	8,631,656.88
5 年以上	170,825,297.44	170,804,007.31
合计	1,810,196,145.20	1,906,007,494.07

(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	194,571,809.65	10.75	194,571,809.65	100.00		200,766,922.11	10.53	197,557,679.61	98.40	3,209,242.50
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	194,571,809.65	10.75	194,571,809.65	100.00		200,766,922.11	10.53	197,557,679.61	98.40	3,209,242.50
按组合计提坏账准备	1,615,624,335.55	89.25	36,404,835.26	2.25	1,579,219,500.29	1,705,240,571.96	89.47	38,695,462.25	2.27	1,666,545,109.71
其中：										
账龄组合	1,615,624,335.55	89.25	36,404,835.26	2.25	1,579,219,500.29	1,705,240,571.96	89.47	38,695,462.25	2.27	1,666,545,109.71

合计	1,810,196,145.20	/	230,976,644.91	/	1,579,219,500.29	1,906,007,494.07	/	236,253,141.86	/	1,669,754,352.21

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司一	39,633,297.98	39,633,297.98	100.00	预计无法收回
公司二	37,070,788.33	37,070,788.33	100.00	预计无法收回
公司三	31,034,516.38	31,034,516.38	100.00	预计无法收回
公司四	12,621,850.00	12,621,850.00	100.00	预计无法收回
公司五	14,131,688.93	14,131,688.93	100.00	预计无法收回
公司六	11,566,104.48	11,566,104.48	100.00	预计无法收回
公司七	10,969,839.47	10,969,839.47	100.00	预计无法收回
公司八	10,775,873.74	10,775,873.74	100.00	预计无法收回
其他	26,767,850.34	26,767,850.34	100.00	预计无法收回
合计	194,571,809.65	194,571,809.65	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,598,267,398.64	31,965,347.97	2.00
1 年至 2 年（含 2 年）	10,203,950.17	510,197.51	5.00
2 年至 3 年（含 3 年）	2,918,243.92	437,736.59	15.00
3 年至 4 年（含 4 年）	1,425,183.00	712,591.50	50.00
4 年至 5 年（含 5 年）	101,993.76	71,395.63	70.00
5 年以上	2,707,566.06	2,707,566.06	100.00
合计	1,615,624,335.55	36,404,835.26	2.25

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	197,557,679.61		-3,814,016.00		828,146.04	194,571,809.65
按组合计提坏账准备的应收账款	38,695,462.25	-2,301,721.80			11,094.82	36,404,835.26
合计	236,253,141.86	-2,301,721.80	-3,814,016.00		839,240.85	230,976,644.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

/

(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

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
公司一	119,408,494.07		119,408,494.07	6.59	2,388,169.88
公司二	65,347,774.46		65,347,774.46	3.61	1,306,955.49
公司三	39,633,297.98		39,633,297.98	2.19	39,633,297.98
公司四	38,711,414.96		38,711,414.96	2.14	774,228.30
公司五	37,070,264.93		37,070,264.93	2.05	37,070,264.93
合计	300,171,246.40		300,171,246.40	16.58	81,172,916.58

其他说明
/

其他说明：
□适用 √不适用

6、 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).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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(4).本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(5).本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	109,095,218.04	146,697,324.50
合计	109,095,218.04	146,697,324.50

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	112,558,232.27	
合计	112,558,232.27	

(4).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										
其中：										
按组合计提坏账准备	109,095,218.04	100.00			109,095,218.04	146,697,324.50	100.00			146,697,324.50
其中：										
其中：银行承兑汇票	109,095,218.04	100.00			109,095,218.04	146,697,324.50	100.00			146,697,324.50
合计	109,095,218.04	/	-	/	109,095,218.04	146,697,324.50	/	-	/	146,697,324.50

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	109,095,218.04		
合计	109,095,218.04		

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

(7).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

(8).其他说明：

□适用 √不适用

8、 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	1,003,517,071.84	98.59	486,804,663.13	99.11
1 至 2 年	14,272,735.66	1.40	3,879,210.11	0.80
2 至 3 年	15,276.92	0.00	150,954.91	0.03
3 年以上	56,611.50	0.01	317,130.03	0.06
合计	1,017,861,695.92	100.00	491,151,958.18	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

公司名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司 1	177,188,403.03	17.41
公司 2	142,355,147.64	13.99
公司 3	56,513,307.73	5.55
公司 4	49,671,234.24	4.88
公司 5	43,713,553.54	4.29
合计	425,728,092.64	46.12

其他说明

□适用 √不适用

9、 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	21,073,731.98	17,677,986.70
其他应收款	481,122,055.47	1,661,354,122.24
合计	502,195,787.45	1,679,032,108.94

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南农垦集团财务有限公司	21,073,731.98	17,677,986.70
合计	21,073,731.98	17,677,986.70

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	257,868,662.77	1,045,571,964.93
1 年以内小计	257,868,662.77	1,045,571,964.93
1 至 2 年	65,895,871.23	266,555,932.16
2 至 3 年	159,019,503.43	104,212,298.97
3 年以上		

3 至 4 年	77,838,715.30	42,493,617.34
4 至 5 年	34,401,377.28	31,884,312.30
5 年以上	566,593,881.40	863,232,016.35
合计	1,161,618,011.41	2,353,950,142.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	599,875,759.81	650,739,099.38
保证金、押金等	221,645,699.47	249,937,890.46
产业协同补偿款		681,846,328.80
股权处置款		108,615,580.00
暂借款	236,376,051.62	542,273,648.75
应收回的代付企业社会责任款	62,648,001.73	78,426,694.82
其他	41,072,498.78	42,110,899.84
合计	1,161,618,011.41	2,353,950,142.05

(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)	
2024年1月1日余额	20,450,891.31	10,374,002.20	661,771,126.31	692,596,019.82
2024年1月1日余额在本期	20,450,891.31	10,374,002.20	661,771,126.31	692,596,019.82
--转入第二阶段	-96,117.45	96,117.45		
--转入第三阶段		-256,020.67	256,020.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-15,902,010.50	1,991,229.74	5,708,028.22	-8,202,752.53
本期转回			6,231,950.32	6,231,950.32
本期转销				
本期核销			179,709.58	179,709.58
其他变动	-8,443.43	-160,339.88	-2,345,565.24	-2,514,348.55
2024年6月30日余额	4,461,206.79	12,365,668.61	663,669,080.54	680,495,955.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当期未发生信用减值，作为第二阶段；单项计提坏账的其他应收款和账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

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	692,596,019.82	-8,202,752.53	-6,231,950.32	-179,709.58	2,514,348.55	680,495,955.94
合计	692,596,019.82	-8,202,752.53	-6,231,950.32	-179,709.58	2,514,348.55	680,495,955.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	352,893.28

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 1	176,178,710.79	15.17	往来款	5 年以上	160,912,942.06
公司 2	78,927,788.07	6.79	往来款	一年以内	1,578,555.76
公司 3	61,637,394.24	5.31	往来款	5 年	61,637,394.24
公司 4	62,648,001.73	5.39	应收回的代付企业社会责任款	1-5 年	
公司 5	50,590,000.00	4.36	往来款	5 年以上	50,590,000.00
合计	429,981,894.83	37.02	/	/	274,718,892.06

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	1,150,108,681.76	8,522,031.58	1,141,586,650.18	1,192,446,425.30	8,471,798.70	1,183,974,626.60
在产品	401,493,820.46	48,252.01	401,445,568.45	204,444,002.54	2,539,571.67	201,904,430.87
库存商品	4,017,004,693.26	81,962,872.81	3,935,041,820.45	3,191,782,528.47	80,218,653.40	3,111,563,875.07
发出商品	648,810.56		648,810.56	27,091,368.71		27,091,368.71
周转材料	1,473,906.36	71,626.32	1,402,280.04	1,338,911.74	71,626.32	1,267,285.42
合计	5,570,729,912.40	90,604,782.72	5,480,125,129.68	4,617,103,236.76	91,301,650.09	4,525,801,586.67

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,471,798.70	306,809.53		256,576.65		8,522,031.58
在产品	2,539,571.67	0.00		2,491,319.66		48,252.01
库存商品	80,218,653.40	23,755,716.71	200,080.94	22,211,578.24		81,962,872.81
周转材料	71,626.32					71,626.32
合计	91,301,650.09	24,062,526.24	200,080.94	24,959,474.55		90,604,782.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因
√适用 □不适用

项　目	转销存货跌价准备的原因
原材料	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	本期已将期初计提存货跌价准备的存货销售或耗用

按组合计提存货跌价准备
□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
□适用 √不适用

(5). 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

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		
一年内到期的应收借款	26,345,114.39	38,333,914.37
PioneerBalloon 优先股		
合计	26,345,114.39	38,333,914.37

一年内到期的债权投资
□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资
□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
/

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	379,481,267.46	318,661,229.87
衍生工具占用保证金	382,191,466.27	224,271,130.51
预交企业所得税	39,850,967.39	44,095,563.71
待售生产性生物资产	109,666,007.49	123,697,783.23
其他	503,382.95	459,050.93
合计	911,693,091.56	711,184,758.25

其他说明：

/

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

/

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4).本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

/

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□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

(4).本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：
□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) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1).长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
海胶（海南）智能科技有限责任公司	6,535,769.56			-54,692.27						6,481,077.29	
海南海胶智造科技有限公司	7,584,077.77			-96,011.22						7,488,066.55	
小计	14,119,847.33			-150,703.49						13,969,143.84	
二、联营企业											
海南农垦集团财务有限公司	277,444,676.70			21,449,290.54	4,877,300.00		21,073,731.98			282,697,535.26	
昌江海垦资源开发有限公司	47,569,350.36			-1,569,838.00						45,999,512.36	
海南天地海胶农业投资有限公司	38,432,913.00			3,340,947.75			9,732,905.20			32,040,955.55	
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	30,120,372.02			-93,012.22						30,027,359.80	
PTBintangAgungPersada	21,067,144.10			-2,787,736.03					-836,607.83	17,442,800.24	

海南国际热带农产品交易中心有限公司	23,214,522.20			-190,987.35						23,023,534.85	
海南易石电子商务有限公司	22,469,761.11			-2,504.54						22,467,256.57	
海南农垦红牧农业发展有限公司	8,013,216.11			-262,505.98						7,750,710.13	
北京壹平台科技有限公司	6,114,197.00		6,114,197.00								
国药集团健康实业（海南）有限公司	3,965,794.99			53,924.35						4,019,719.34	
中垦天然橡胶科技有限公司	3,933,071.14			5,351.97						3,938,423.11	
海南海胶嘉韵旅游开发有限公司	158,566.45									158,566.45	
昌江世宇实业有限公司	11,749,067.98			-28,432.38						11,720,635.60	
海垦青柚（海南）科技有限公司	8,731,635.00			64,076.90						8,795,711.90	12,902,127.08
海南海垦农资有限责任公司	50,994,302.79			2,832,577.60						53,826,880.39	
海南瑞雨椰创科技开发有限公司											6,902,075.21
海南百佳百业文旅产业有限公司											3,069,230.76
FeltexCo.,Ltd	10,140,042.52			66,835.47					-551,851.07	9,655,026.92	

AgridencePte.Ltd.	32,355,044.22			-2,434,965.53					194,088.74	30,114,167.43	
小计	596,473,677.69		6,114,197.00	20,443,022.55	4,877,300.00		30,806,637.18		-1,194,370.16	583,678,795.90	22,873,433.05
合计	610,593,525.02		6,114,197.00	20,292,319.06	4,877,300.00		30,806,637.18		-1,194,370.16	597,647,939.74	22,873,433.05

(2).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
杭州贝豪控股股份有限公司	43,800,650.51						43,800,650.51				
青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00						9,540,000.00			710,000.00	
海南宝星昌达装饰工程有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00			11,375,334.75	
海南嘉乐潭农业科技有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00				
云南勐腊农村商业银行股份有限公司	100,888.00						100,888.00				
三亚华海圆融旅业有限公司										8,476,012.13	
YTrubber	1,031,814.96					-58,469.02	973,345.94			162,888.12	
AJFSTARCAPITALFUND	99,293.65					-6,925.07	92,368.58			168,748.61	
合计	60,072,647.12					-65,394.09	60,007,253.03			20,892,983.61	/

(2).本期存在终止确认的情况说明

(3).

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	117,277,046.94	215,128,022.03		332,405,068.97
2.本期增加金额	545,731.43	1,331,948.52		1,877,679.95
（1）外购				
（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	545,731.43	1,331,948.52		1,877,679.95
3.本期减少金额	4,062,091.21	13,523,699.23		17,585,790.44
（1）处置				
（2）其他转出	4,062,091.21	13,523,699.23		17,585,790.44
4.期末余额	113,760,687.16	202,936,271.32		316,696,958.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,885,297.25	455,703.70		34,341,000.95
2.本期增加金额	3,373,329.01	16,002.96		3,389,331.97
（1）计提或摊销	3,255,180.53	16,002.96		3,271,183.49
（2）汇率变动	118,148.48			118,148.48
3.本期减少金额	15,246.66			15,246.66
（1）处置				
（2）其他转出	15,246.66			15,246.66
4.期末余额	37,243,379.60	471,706.66		37,715,086.26
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	76,517,307.56	202,464,564.66		278,981,872.22
2.期初账面价值	83,391,749.69	214,672,318.33		298,064,068.02

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	3,692,150,309.50	3,881,101,424.92
固定资产清理		
合计	3,692,150,309.50	3,881,101,424.92

其他说明：

/

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,092,684,163.22	1,560,764,065.33	153,095,322.64	513,373,473.81	7,319,917,025.00
2.本期增加金额	14,258,406.20	32,247,149.00	7,011,163.21	9,048,130.95	62,564,849.36
（1）购置	6,130,259.81	14,451,981.96	6,369,762.82	7,529,748.38	34,481,752.97
（2）在建工程转入	8,128,146.39	17,795,167.04	641,400.39	1,518,382.57	28,083,096.39
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	49,492,450.67	55,061,263.77	6,962,451.26	17,326,892.28	128,843,057.98
（1）处置或报废	10,102,269.13	27,778,676.85	4,548,475.24	12,790,095.53	55,219,516.75
（2）汇率变动	39,390,181.54	27,282,586.92	2,413,976.02	4,536,796.75	73,623,541.23
4.期末余额	5,057,450,118.75	1,537,949,950.56	153,144,034.59	505,094,712.48	7,253,638,816.38
二、累计折旧					
1.期初余额	1,865,838,993.31	986,926,629.89	99,171,160.06	362,946,935.84	3,314,883,719.10

2.本期增加金额	145,495,164.13	41,604,308.00	5,475,918.95	17,173,403.20	209,748,794.28
（1）计提	145,495,164.13	41,604,308.00	5,475,918.95	17,173,403.20	209,748,794.28
3.本期减少金额	23,454,070.00	37,967,772.53	6,383,231.73	14,164,263.47	81,969,337.73
（1）处置或报废	4,977,223.55	19,602,873.54	4,270,413.40	11,525,794.22	40,376,304.71
（2）汇率变动	18,476,846.45	18,364,898.99	2,112,818.33	2,638,469.25	41,593,033.02
4.期末余额	1,987,880,087.44	990,563,165.36	98,263,847.28	365,956,075.57	3,442,663,175.65
三、减值准备					
1.期初余额	34,493,836.06	87,343,467.50	90,888.25	2,003,689.17	123,931,880.98
2.本期增加金额	12,468.98	37.22			12,506.20
（1）计提					
（2）汇率变动	12,468.98	37.22			12,506.20
3.本期减少金额	463,594.81	4,155,590.78	38,178.41	461,691.95	5,119,055.95
（1）处置或报废	463,594.81	4,155,590.78	38,178.41	461,691.95	5,119,055.95
4.期末余额	34,042,710.23	83,187,913.94	52,709.84	1,541,997.22	118,825,331.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,035,527,321.08	464,198,871.26	54,827,477.47	137,596,639.69	3,692,150,309.50
2.期初账面价值	3,192,351,333.85	486,493,967.94	53,833,274.33	148,422,848.80	3,881,101,424.92

(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	189,598,935.92	101,973,795.40	13,180,528.97	74,444,611.55	
机器设备	111,582,725.23	58,038,860.07	40,902,874.16	12,640,991.00	
运输设备	2,091,059.20	1,378,431.77	53.70	712,573.73	
电子及其他设备	17,485,017.18	11,964,318.16	1,958,259.45	3,562,439.57	
合计	320,757,737.53	173,355,405.40	56,041,716.28	91,360,615.85	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

房屋及建筑物	5,470,130.01
合计	5,470,130.01

(4). 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
华热亚厂房	9,419,788.70	正在办理
各公司构筑物	1,028,356,257.08	简易构筑物无法办理产权证书
爱德福厂房	8,147,987.24	正在办理
深加工产业园厂房及宿舍	19,468,486.74	正在办理
合计	1,065,392,519.76	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	404,658,906.19	298,333,760.97
工程物资		
合计	404,658,906.19	298,333,760.97

其他说明：

/

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南农垦天然橡胶生产能力建设项目	122,548,915.77		122,548,915.77	45,849,279.76		45,849,279.76

基地分公司林间小型道桥建设项目	16,673,833.56		16,673,833.56	12,093,786.99		12,093,786.99
保国热带田园项目	55,360,796.10		55,360,796.10	55,360,796.10		55,360,796.10
工程研究中心工业强基工程项目	107,413,641.29	2,000,000.00	105,413,641.29	106,412,555.28	2,000,000.00	104,412,555.28
非轮胎业务种植园项目	13,108,217.50		13,108,217.50	13,108,217.50		13,108,217.50
爱德福厂区改扩建	11,697,442.69		11,697,442.69	9,401,578.53		9,401,578.53
橡胶加工厂改扩建	8,833,342.72		8,833,342.72	8,833,342.72		8,833,342.72
泰国有机能源工程项目	8,647,508.53		8,647,508.53	8,647,508.53		8,647,508.53
金橡浓缩乳胶生产车间改扩建项目	21,960,170.35		21,960,170.35	6,394,511.41		6,394,511.41
林产分公司设备技术改造	1,878,284.52		1,878,284.52	1,876,768.98		1,876,768.98
深加工宿舍库房及园区配套	506,195.38		506,195.38	506,195.38		506,195.38
其他零星项目	41,017,752.66	2,987,194.88	38,030,557.78	34,836,414.67	2,987,194.88	31,849,219.79
合计	409,646,101.07	4,987,194.88	404,658,906.19	303,320,955.85	4,987,194.88	298,333,760.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		合计
	未成熟生物资产	成熟生物资产	
一、账面原值			
1.期初余额	5,005,407,810.89	6,876,832,617.92	11,882,240,428.81
2.本期增加金额	181,781,982.37	248,193,045.03	429,975,027.40
(1)外购	5,433,508.23		5,433,508.23
(2)自行培育	176,348,474.14	248,193,045.03	424,541,519.17
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额	274,252,828.59	71,121,428.81	345,374,257.40
(1)处置	36,780.00	29,345,302.68	29,382,082.68
(2)其他			
（3）转成熟	248,193,045.03		248,193,045.03
（4）汇率变动	26,023,003.56	41,776,126.13	67,799,129.69
4.期末余额	4,912,936,964.67	7,053,904,234.14	11,966,841,198.81
二、累计折旧			
1.期初余额		1,670,470,742.82	1,670,470,742.82
2.本期增加金额		71,749,061.25	71,749,061.25
(1)计提		71,749,061.25	71,749,061.25
（2）企业合并增加			
3.本期减少金额		25,446,936.38	25,446,936.38
(1)处置		14,679,493.20	14,679,493.20
(2)其他			
（3）汇率变动		10,767,443.18	10,767,443.18
4.期末余额		1,716,772,867.69	1,716,772,867.69
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	4,912,018,483.67	5,337,131,366.45	10,249,149,850.12
2.期初账面价值	5,004,489,329.89	5,206,361,875.10	10,210,851,204.99

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1).油气资产情况

□适用 √不适用

(2).油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

/

25、 使用权资产

(1).使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,925,638,358.97	258,085,771.52	3,183,724,130.49
2.本期增加金额	854,412.91	20,127,517.86	20,981,930.77
(1)租赁业务增加	854,412.91	18,842,931.46	19,697,344.37
(2)汇率变动		1,284,586.40	1,284,586.40
3.本期减少金额	3,493,133.44	21,820,797.70	25,313,931.14
(1)处置	3,493,133.44	21,820,797.70	25,313,931.14
4.期末余额	2,922,999,638.44	256,392,491.68	3,179,392,130.12
二、累计折旧			
1.期初余额	1,461,184,381.71	145,350,311.39	1,606,534,693.10
2.本期增加金额	50,815,190.22	28,069,238.30	78,884,428.52
(1)计提	50,815,190.22	27,154,763.10	77,969,953.32
(2)汇率变动	0.00	914,475.20	914,475.20
3.本期减少金额	135,844.08	16,887,937.38	17,023,781.46
(1)处置	135,844.08	16,887,937.38	17,023,781.46
4.期末余额	1,511,863,727.85	156,531,612.31	1,668,395,340.16
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,411,135,910.59	99,860,879.37	1,510,996,789.96

2.期初账面价值	1,464,453,977.26	112,735,460.13	1,577,189,437.39

(2).使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

/

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,042,934,898.43	256,458,318.56	2,299,393,216.99
2.本期增加金额	876,596.40	2,126,861.33	3,003,457.73
(1)购置	876,596.40	1,834,391.12	2,710,987.52
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
（4）汇率变动		292,470.21	292,470.21
3.本期减少金额	23,808,969.85		23,808,969.85
(1)处置			
（2）汇率变动	23,808,969.85		23,808,969.85
4.期末余额	2,020,002,524.98	258,585,179.89	2,278,587,704.87
二、累计摊销			
1.期初余额	261,081,290.80	114,754,213.94	375,835,504.74
2.本期增加金额	15,273,388.13	9,037,065.40	24,310,453.53
（1）计提	15,273,388.13	9,037,065.40	24,310,453.53
3.本期减少金额	7,381,942.97	191,094.14	7,573,037.11
(1)处置			
（2）汇率变动	7,381,942.97	191,094.14	7,573,037.11
4.期末余额	268,972,735.96	123,600,185.20	392,572,921.16
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	1,751,029,789.02	130,234,994.69	1,881,264,783.71
2.期初账面价值	1,781,853,607.63	136,954,104.62	1,918,807,712.25

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
普洱锦森木业有限公司	1.61					1.61
Halcyon Agri Corporation Limited	1,699,003,123.20		10,578,739.43			1,709,581,862.63
江城县成明橡胶有限公司	1,298,050.91					1,298,050.91
海胶鲬海生态实业(海南)有限公司	2,150,150.00					2,150,150.00
Hwah Yang Agro Industries Sdn.Bhd.	3,396,763.76				70,522.28	3,326,241.48
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
R1 International Pte.Ltd.	108,020,311.92					108,020,311.92
合计	1,940,860,791.24		10,578,739.43		70,522.28	1,951,369,008.39

(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		
普洱锦森木业有限公司	1.61					1.61

海胶鳊海生态实业(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
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
合计	129,142,541.45					129,142,541.45

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
标准化胶园	63,549,451.80		4,200,722.68		59,348,729.12
租入固定资产改良	54,458,992.93	411,291.71	2,014,314.72		52,855,969.92
其他	1,783,577.95	2,249.50	82,356.80		1,703,470.65
合计	119,792,022.68	413,541.21	6,297,394.20		113,908,169.69

其他说明：
/

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未弥补亏损	1,192,584,441.57	208,106,690.99	1,103,064,239.71	192,041,750.07
长期资产会税差异	492,467,139.15	83,719,413.66	524,770,528.02	89,210,989.77
资产减值准备	281,447,062.01	58,910,781.99	264,004,931.38	56,689,480.06
长期应付职工薪酬精算会税差异	90,730,222.23	15,424,137.78	69,675,884.54	15,328,694.59
衍生金融负债会税差异	5,549,319.68	756,497.45	11,330,617.08	2,863,711.87
租赁负债会税差异	1,746,993,283.27	228,256,471.79	1,576,874,055.54	239,130,842.77
其他	7,631,286.93	1,234,666.64	25,070,578.98	4,328,502.08
合计	3,817,402,754.84	596,408,660.30	3,574,790,835.25	599,593,971.21

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,658,546,621.48	291,790,355.70	1,804,077,405.66	318,637,279.49
预提子公司未分配利润待分回母公司时预计缴纳的所得税	539,295,239.29	91,680,190.68	574,784,574.31	97,713,377.61
长期资产会税差异	297,521,128.53	50,816,207.19	296,419,711.68	50,680,662.43
衍生金融资产会税差异	49,496,401.97	7,981,459.96	31,600,588.30	6,482,836.52
使用权资产会税差异	1,510,996,789.96	228,928,172.25	1,577,189,437.39	239,209,688.23
其他	44,794,281.20	8,290,298.65	25,418,452.61	4,713,313.78
合计	4,100,650,462.43	679,486,684.43	4,309,490,169.95	717,437,158.06

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	429,974,844.98	166,433,815.32	429,361,715.33	170,232,255.88
递延所得税负债	429,974,844.98	249,511,839.45	429,361,715.33	288,075,442.73

(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
可抵扣亏损	1,832,727,083.89	1,552,759,720.50
资产减值准备	868,075,469.50	1,043,772,091.50
汇兑损益	129,937,598.06	114,455,795.44
衍生金融负债的估值	72,300,437.45	43,836,023.66
其他权益工具公允价值变动	20,892,983.61	20,892,983.61
内部销售未实现利润	17,928,083.70	19,087,023.52
合计	2,941,861,656.21	2,794,803,638.23

(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
2024 年	206,048,135.34	206,048,135.34	
2025 年	290,600,607.99	290,600,607.99	
2026 年	312,243,835.86	312,243,835.86	
2027 年	344,277,119.25	344,277,119.25	
2028 年	382,992,303.15	382,992,303.15	
2029 年	279,665,374.59	937,614.00	
2030 年	5,664,676.16	5,664,676.16	
2031 年	5,624,705.59	5,624,705.59	
2032 年	2,807,906.10	2,807,906.10	
2033 年	1,562,817.06	1,562,817.06	
2034 年	1,239,602.80		
合计	1,832,727,083.89	1,552,759,720.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

长期资产预付款	158,089,774.07		158,089,774.07	121,869,619.97		121,869,619.97
其他	43,282.69		43,282.69	21,261.46		21,261.46
合计	158,133,056.76		158,133,056.76	121,890,881.43	0.00	121,890,881.43

其他说明：
/

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	92,322,800.23	92,322,800.23	冻结、质押	诉讼冻结、借款质押、保证金占用等	19,016,732.65	19,016,732.65	冻结、质押	诉讼冻结、借款质押、保证金占用
应收账款	287,035,270.08	281,294,564.68	质押	借款质押	284,143,805.89	278,460,929.77	质押	借款质押
存货	602,776,722.27	602,776,722.27	质押	借款质押	685,406,374.64	685,406,374.64	质押	借款质押
其中：数据资源								
固定资产	239,433,675.64	217,093,138.91	查封、抵押	诉讼查封、借款抵押	807,863,730.63	397,876,943.84	查封、抵押	诉讼查封、借款抵押
无形资产	52,660,458.09	37,690,900.94	查封、抵押	诉讼查封、借款抵押	61,160,483.09	46,075,948.45	查封、抵押	诉讼查封、借款抵押
其中：数据资源								
其他流动资产	382,191,466.27	382,191,466.27		期货合约占用保证金	224,271,130.51	224,271,130.51		期货合约占用保证金
海南天然茶叶有限公司 51%的股权	8,208,745.15	8,208,745.15	质押	借款质押	9,619,696.98	9,619,696.98	质押	借款质押
海南海胶哲林果业有	29,398,385.06	29,398,385.06	质押	借款质押	31,539,598.79	31,539,598.79	质押	借款质押

限公司45%的股权								
合计	1,694,027,522.79	1,650,976,723.51	/	/	2,123,021,553.18	1,692,267,355.63	/	/

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
抵押借款	561,410,602.54	1,058,887,679.37
保证借款	3,195,717,631.78	3,935,315,947.05
信用借款	3,937,261,327.00	3,071,495,814.90
合计	7,694,389,561.32	8,065,699,441.32

短期借款分类的说明：
/

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：
□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
远期外汇买卖合约	6,277,088.62	29,590,152.54
期货合约	71,572,668.51	25,576,488.20
合计	77,849,757.13	55,166,640.74

其他说明：
/

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及服务款	969,649,665.58	1,030,126,493.87
工程设备款	85,494,987.78	90,022,971.88
合计	1,055,144,653.36	1,120,149,465.75

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

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
预收对外土地承包款	74,441,802.86	78,117,951.79
合计	74,441,802.86	78,117,951.79

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,642,826,792.38	621,582,491.18
合计	1,642,826,792.38	621,582,491.18

(2).账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3).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	432,158,094.89	661,905,265.85	729,225,332.92	364,838,027.82
二、离职后福利-设定提存计划	2,486,346.62	73,669,016.85	70,956,859.19	5,198,504.27
三、辞退福利	233,518.20	1,230,317.66	1,230,317.66	233,518.20
四、一年内到期的其他福利				
合计	434,877,959.71	736,804,600.35	801,412,509.77	370,270,050.29

(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	376,226,167.96	575,962,757.84	645,334,212.34	306,854,713.46
二、职工福利费	408,259.25	10,210,296.68	10,605,720.99	12,834.94
三、社会保险费	709,548.95	40,040,868.67	40,172,297.70	578,119.91
其中：医疗保险费	297,975.50	38,526,979.84	38,653,555.50	171,399.84
工伤保险费	68,160.98	1,426,128.90	1,429,394.28	64,895.59
生育保险费	343,412.47	87,759.93	89,347.92	341,824.48
四、住房公积金	1,031,319.91	25,035,835.40	25,056,302.38	1,010,852.93
五、工会经费和职工教育经费	52,600,455.47	10,646,767.12	8,048,059.37	55,199,163.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,182,343.35	8,740.14	8,740.14	1,182,343.35
合计	432,158,094.89	661,905,265.85	729,225,332.92	364,838,027.82

(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	2,417,912.68	69,647,212.37	66,927,347.55	5,137,777.50
2、失业保险费	68,433.94	3,748,857.35	3,756,564.51	60,726.77

3、企业年金缴费		272,947.13	272,947.13	
合计	2,486,346.62	73,669,016.85	70,956,859.19	5,198,504.27

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	12,914,195.98	43,395,818.26
代扣利息收入所得税	13,432,196.14	20,759,393.70
土地使用税	2,667,937.19	2,776,910.20
企业所得税	73,718,918.24	234,330,272.41
代扣代缴个人所得税	16,630,166.27	1,261,981.14
城市维护建设税	599,800.54	176,701.05
其他	6,018,162.41	6,838,906.11
出口税		8,251,345.50
房产税	3,976,117.23	4,046,097.75
教育费附加和地方教育费附加	61,386.03	148,117.45
合计	130,018,880.03	321,985,543.57

其他说明：
/

41、 其他应付款

(1).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	95,123,231.13	5,683,190.17
其他应付款	1,874,691,028.70	890,537,909.48
合计	1,969,814,259.83	896,221,099.65

(2).应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	95,123,231.13	5,683,190.17
合计	95,123,231.13	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	1,473,239,604.38	369,032,151.82
暂借款	29,167,150.94	29,282,044.86
保证金及押金等	144,394,947.93	169,672,135.97
预提费用	215,843,819.48	265,830,464.56
其他	12,045,505.98	56,721,112.27
合计	1,874,691,028.70	890,537,909.48

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

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	2,311,913,236.57	2,558,287,893.87
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	129,587,356.75	134,345,855.86
合计	2,441,500,593.32	2,692,633,749.73

其他说明：

/

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青苗补偿及职工安置补偿	153,476,549.06	145,637,362.15
待转销项税额	122,534,231.25	28,615,191.78
合计	276,010,780.31	174,252,553.93

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	1,913,352,852.64	693,088,614.17
抵押借款		
保证借款	109,321,880.42	60,803,488.16
信用借款	2,559,598,319.83	3,227,108,643.84
合计	4,582,273,052.89	3,981,000,746.17

长期借款分类的说明：

/

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2).应付债券的具体情况：（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).可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,746,993,283.27	1,817,027,947.84
合计	1,746,993,283.27	1,817,027,947.84

其他说明：

/

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	102,747,399.87	107,889,976.69
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	102,747,399.87	107,889,976.69

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	107,889,976.69	
二、计入当期损益的设定受益成本	6,048,628.48	13,257,533.56
1.当期服务成本	6,048,628.48	1,002,801.87
2.过去服务成本		-458,319.71
3.结算利得（损失以“－”表示）		8,190,866.72
4、利息净额		4,522,184.68
三、计入其他综合收益的设定收益成本		2,338,268.41
1.精算利得（损失以“－”表示）		2,338,268.41
四、其他变动	-11,191,205.30	92,294,174.72
1.结算时支付的对价		

2.已支付的福利	-6,745,999.47	-30,246,557.03
3.其他		116,964,485.66
4.外币折算差	-4,445,205.83	5,576,246.09
五、期末余额	102,747,399.87	107,889,976.69

计划资产：
□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）
√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、期初余额	107,889,976.69	
二、计入当期损益的设定受益成本	6,048,628.48	13,257,533.56
三、计入其他综合收益的设定收益成本		2,338,268.41
四、其他变动	-11,191,205.30	92,294,174.72
五、期末余额	102,747,399.87	107,889,976.69

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

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	1,615,362,904.29	56,383,458.63	38,760,145.62	1,632,986,217.30	收到政府补助形成的递延收益
合计	1,615,362,904.29	56,383,458.63	38,760,145.62	1,632,986,217.30	/

其他说明：
□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
环境费用	6,429,386.06	6,388,595.40
代扣代缴利息收入所得税	25,609,452.50	30,927,382.63
永续债保证金	8,552,160.00	8,499,240.00
合计	40,590,998.56	45,815,218.03

其他说明：

/

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（+、一）					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）	5,054,721,024.27			5,054,721,024.27
其他资本公积	68,995,427.93			68,995,427.93
合计	5,123,716,452.20			5,123,716,452.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-15,811,920.32							-15,811,920.32
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,728,092.87							1,728,092.87
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-17,540,013.19							-17,540,013.19
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	38,787,305.94	-127,947,535.12				-127,947,535.12	-7,356,715.91	-89,160,229.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,361,444.30	4,877,300.00				4,877,300.00		11,238,744.30
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	20,624,261.16	-132,824,835.12				-132,824,835.12	-7,356,715.91	-112,200,573.96
其他	11,801,600.48							11,801,600.48
其他综合收益合计	22,975,385.62	-127,947,535.12				-127,947,535.12	-7,356,715.91	-104,972,149.50

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	548,964,836.33			548,964,836.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	548,964,836.33			548,964,836.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-149,909,092.40	-345,194,015.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	-149,909,092.40	-345,194,015.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-296,482,077.59	297,124,723.08
减：提取法定盈余公积		101,839,800.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	89,440,040.96	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-535,831,210.95	-149,909,092.40

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	18,942,868,710.27	18,406,918,812.62	14,104,128,608.74	13,922,368,836.14
其他业务	265,812,046.26	219,870,328.49	491,216,591.12	268,502,715.99
合计	19,208,680,756.53	18,626,789,141.11	14,595,345,199.86	14,190,871,552.13

(2).营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	19,208,680,756.53	18,626,789,141.11
橡胶产品销售	18,878,816,990.99	18,338,962,392.47
原木销售	64,051,719.28	67,956,420.15
其他收入	265,812,046.26	219,870,328.49
按经营地区分类	19,208,680,756.53	18,626,789,141.11
国内地区销售	8,617,953,172.79	8,298,763,851.41
国外地区销售	10,590,727,583.74	10,328,025,289.70
合计	19,208,680,756.53	18,626,789,141.11

其他说明
□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5).重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	972,435.18	790,862.08
教育费附加	895,900.22	948,484.09
资源税		
房产税	5,970,831.19	6,528,453.33
土地使用税	4,333,914.01	4,635,471.26
车船使用税	92,806.30	116,257.61
印花税	7,742,010.72	4,589,734.31
橡胶林开采税费	25,811,079.98	25,755,568.06
其他	131,199.23	1,244,769.52
合计	45,950,176.83	44,609,600.26

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	49,435,522.95	3,000,134.58
仓储保管费	8,015,220.46	12,139,522.28
职工薪酬	33,670,371.07	36,582,514.95
销售佣金	26,454,998.18	20,931,162.12
包装费	7,030,452.08	3,271,908.03
差旅费	1,297,660.42	764,698.75
货物代理费	174,726.95	2,006,566.11
其他	45,468,607.20	49,418,011.60
合计	171,547,559.30	128,114,518.42

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	272,856,633.74	276,131,871.63
保险费	150,599,848.77	93,344,926.87
综合服务费		
折旧费	61,627,873.97	53,881,959.86
车辆费用	2,603,861.63	5,815,587.28
摊销费用	6,089,900.25	7,283,048.16
聘请中介机构费	35,122,189.45	54,502,571.99
业务招待费	4,556,529.16	5,104,368.96
差旅费	10,438,366.59	10,069,143.78
修理费	10,166,929.80	12,424,328.47
办公费	5,610,694.63	3,309,996.27

会议费	359,760.38	346,925.45
租赁费	3,520,569.75	5,815,110.59
其他	40,935,250.66	29,257,351.42
合计	604,488,408.77	557,287,190.73

其他说明：
/

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,449,579.44	4,738,924.80
材料费	6,800,588.48	12,545,985.42
委外研发费		
差旅费	208,579.00	25,570.39
折旧及摊销	1,682,456.82	1,871,503.18
技术服务费		
其他	1,113,125.11	2,194,968.87
合计	14,254,328.85	21,376,952.66

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	368,198,605.96	354,439,103.07
减：利息收入	33,654,038.24	46,704,373.16
汇兑损失	-4,007,863.41	-22,418,713.64
其他	13,336,643.65	23,748,696.84
合计	343,873,347.95	309,064,713.11

其他说明：
未确认融资费用在利息支出项目列示。其中，上期未确认融资费用发生额 42,205,253.69 元。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	34,457,614.65	24,328,539.71
与收益相关的政府补助	1,854,303.38	3,118,003.18
天然橡胶收入保险保费补贴及理赔收益	112,062,188.07	93,115,560.29
天然橡胶综合保险保费补贴	72,912,292.38	46,362,183.78
增值税加计抵减	668,410.37	
其他	82,500.20	261,809.26
合计	222,037,309.05	167,186,096.22

其他说明：
/

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,292,319.06	30,845,435.92
处置长期股权投资产生的投资收益	1,933,803.00	
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		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-64,876,538.50	86,242,024.56
合计	-42,650,416.44	117,087,460.48

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
衍生金融资产	34,878,321.78	-123,506,891.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	34,878,321.78	-123,506,891.56
衍生金融负债	14,481,634.09	75,461,504.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14,481,634.09	75,461,504.17
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	49,359,955.87	-48,045,387.39

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	400,000.00	
应收账款坏账损失	6,115,737.80	8,341,925.01
其他应收款坏账损失	14,434,702.85	9,664,942.05
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		
财务担保相关减值损失		
预付账款坏账损失		
合计	20,950,440.65	18,006,867.06

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,062,526.24	-62,586,796.71
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-24,062,526.24	-62,586,796.71

其他说明：
/

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	1,198,813.34	111,358,753.46
合计	1,198,813.34	111,358,753.46

其他说明：
□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56,645.08	571,008.14	56,645.08
其中：固定资产处置利得	56,645.08	571,008.14	56,645.08
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	99,639.24	1,595,075.56	99,639.24
赔偿收入	1,386,422.62	50,359,062.91	1,386,422.62
其他	11,733,635.15	7,948,217.52	11,733,635.15
罚款收入	1,080,250.91		1,080,250.91
合计	14,356,593.00	60,473,364.13	14,356,593.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,245,253.76	343,237.19	3,245,253.76
其中：固定资产处置损失	3,245,253.76	343,237.19	3,245,253.76
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			
赔偿支出	6,950,842.46	877,094.46	6,950,842.46
其他	1,499,384.58	-3,488,946.91	1,499,384.58
罚款支出	674,981.08		674,981.08
盘亏损失	85,066.33		85,066.33
合计	12,455,528.20	-2,268,615.26	12,455,528.20

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	58,735,495.26	71,825,221.73
递延所得税费用	-25,540,121.14	-25,633,124.80
合计	33,195,374.12	46,192,096.93

(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	-369,487,565.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-55,423,134.79
子公司适用不同税率的影响	-6,101,887.64
调整以前期间所得税的影响	12,507,670.42
非应税收入的影响	-337,740.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,255,769.59

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	79,292,907.03
研发费用等加计扣除项目的影响	-998,210.05
所得税费用	33,195,374.12

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	104,056,002.46	107,561,819.75
利息收入	27,705,811.71	44,711,097.26
保证金、押金及其他	35,698,781.49	59,567,665.77
补偿款收入	740,096,614.16	124,552,519.85
合计	907,557,209.82	336,393,102.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

/

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
保险费	23,121,867.26	5,310,061.17
运输、仓储支出	77,350,125.00	85,103,935.41
保证金、押金及其他	24,102,096.29	15,204,096.28
其他付现支出	194,276,941.08	225,678,038.38
保理本金支出		22,102,447.59
合计	318,851,029.63	353,398,578.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

/

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

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
收回期货保证金及交割款	408,442,353.39	
收到关联方归还借款	80,000,000.00	
收到土地转让预收款		21,801,835.42
合计	488,442,353.39	21,801,835.42

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
/

支付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
支付期货保证金及交割款	477,617,065.13	63,860,449.60
合计	477,617,065.13	63,860,449.60

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
/

(3).与筹资活动有关的现金

收到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
收到其他借款	2,261,414,200.00	
合计	2,261,414,200.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
/

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
归还其他借款	1,503,000,000.00	
支付租赁负债	19,958,126.81	112,238,545.23
合计	1,522,958,126.81	112,238,545.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
/

筹资活动产生的各项负债变动情况
□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-402,682,939.37	-336,422,451.87
加：资产减值准备	24,062,526.24	62,586,796.71
信用减值损失	-20,950,440.65	-18,006,867.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	284,769,039.02	172,327,249.18
使用权资产摊销	77,969,953.32	61,267,222.30
无形资产摊销	24,310,453.53	9,486,424.39
长期待摊费用摊销	6,297,394.20	3,655,222.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,198,813.34	-111,358,753.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,188,608.68	-227,770.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-49,359,955.87	48,045,387.39
财务费用（收益以“－”号填列）	364,190,742.55	289,815,135.74
投资损失（收益以“－”号填列）	42,650,416.44	-117,087,460.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,798,440.56	-119,628,370.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-38,563,603.28	346,846,899.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	-930,261,016.77	-682,288,956.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	587,799,285.62	118,450,833.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	256,769,710.85	-20,588,457.07
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	232,789,801.73	-293,127,916.85
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,273,823,541.26	3,217,018,744.25
减：现金的期初余额	3,486,660,640.67	5,669,760,727.60
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	787,162,900.59	-2,452,741,983.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	88,743,900.00
其中：海南农垦现代物流集团有限公司	88,743,900.00
处置子公司收到的现金净额	88,743,900.00

其他说明：

/

(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	4,273,823,541.26	3,486,660,640.67
其中：库存现金	2,115,108.96	1,855,778.12
可随时用于支付的银行存款	4,215,960,620.05	3,460,729,498.56
可随时用于支付的其他货币资金	55,747,812.25	24,075,363.99
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	4,273,823,541.26	3,486,660,640.67
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
专项资金	2,028,511,549.98	专款专用，使用时不受实质性限制
募集资金	203,718,504.71	募集资金专款专用，可随时支付
合计	2,232,230,054.69	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			706,658,162.41
其中：美元	85,378,901.13	7.1268	608,478,352.57
欧元	4,618,131.86	7.6617	35,382,740.87
英镑	784,702.28	9.0430	7,096,062.72
新加坡元	2,016,855.41	5.2790	10,646,979.71
日元	396,156,270.73	0.0447	17,708,185.30
越南盾	2,774,985,399.32	0.0003	832,495.62
泰铢	15,013,590.12	0.1952	2,930,652.79
马来西亚林吉特	14,316,266.06	1.5095	21,610,403.62
印度卢比	18,716,665.52	0.0871	1,630,221.57
老挝基普	160,257,500.00	0.0003	48,077.25
卢布	3,495,724.04	0.0841	293,990.39
应收票据			76,184,351.71
其中：美元	10,689,840.00	7.1268	76,184,351.71
应收账款			754,457,112.25
其中：美元	87,705,093.75	7.1268	625,056,662.14
欧元	7,988,507.88	7.6617	61,205,550.82
英镑	1,340,809.28	9.0430	12,124,938.32
日元	145,686,113.74	0.0447	6,512,169.28
泰铢	82,906,621.44	0.1952	16,183,372.51
马来西亚林吉特	14,811,551.86	1.5095	22,358,037.53
印度卢比	126,479,697.46	0.0871	11,016,381.65
其他应收款			188,283,200.51
其中：美元	23,869,612.56	7.1268	170,113,954.79
欧元	725,484.36	7.6617	5,558,443.52
新加坡元	356,141.92	5.2790	1,880,073.20
日元	230,885,663.56	0.0447	10,320,589.16
泰铢	740,272.80	0.1952	144,501.25
马来西亚林吉特	175,977.87	1.5095	265,638.59
短期借款			332,108,880.00
其中：美元	46,600,000.00	7.1268	332,108,880.00
应付账款			205,057,187.86
其中：美元	26,694,013.23	7.1268	190,242,893.49
欧元	1,130,426.76	7.6617	8,660,990.71
英镑			
新加坡元	3,278.84	5.2790	17,309.00
日元	21,668,262.42	0.0447	968,571.33
越南盾	106,482,375.74	0.0003	31,944.71

泰铢	6,705,382.88	0.1952	1,308,890.74
马来西亚林吉特	512,236.78	1.5095	773,221.42
印度卢比	35,055,872.11	0.0871	3,053,366.46
其他应付款			185,486,048.01
其中：美元	24,110,043.05	7.1268	171,827,454.81
欧元	999,033.42	7.6617	7,654,294.35
英镑	419,847.66	9.0430	3,796,682.39
新加坡元	184,284.25	5.2790	972,836.56
日元	1,664,150.17	0.0447	74,387.51
越南盾	1,815,106,760.51	0.0003	544,532.03
泰铢	228,604.55	0.1952	44,623.61
马来西亚林吉特	260,352.65	1.5095	393,002.33
印度卢比	2,046,319.40	0.0871	178,234.42
长期借款			456,293,370.00
其中：美元	64,025,000.00	7.1268	456,293,370.00

其他说明：

/

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

□适用 √不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 34 之说明。

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,520,569.75	5,815,110.59
合计	3,520,569.75	5,815,110.59

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,995.81(单位：万元　币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
土地、设备等租赁	49,982,470.60	
合计	49,982,470.60	

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额
□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明
/

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1).按费用性质列示

□适用 √不适用

(2).符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目
□适用 √不适用

开发支出减值准备
□适用 √不适用

其他说明
/

(3).重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本集团三级子公司青岛世纪商通国际贸易有限公司于 2024 年 2 月注销；本集团五级子公司上海瀚承贸易有限公司于 2024 年 4 月注销；本集团六级子公司白沙中化橡胶有限公司于 2024 年 1 月注销。

6、 其他

□适用 √不适用

十、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

1.本公司将海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、上海龙橡国际贸易有限公司、云南海胶橡胶产业有限公司和中国橡胶投资集团有限公司等 132 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

2.重要子公司基本情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	海口	20,000.00	海口	商业	100		设立
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	海口	6,000.00	海口	工业	75		同一控制企业合并
中国橡胶投资集团有限公司	香港	1 万港元	香港	投资	100		设立

Halcyon Agri Corporation Limited	新加坡	95,265.50 万新加坡元	新加坡	天然橡胶种植、加工和销售		68.1	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
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：
/

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
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	25.00%	451,338.58		3,102,440.13
Halcyon Agri Corporation Limited	31.90%	-101,163,379.85	28,375,033.31	1,408,301,626.91

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：万元 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

海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	4,638.22	6,913.84	11,552.06	9,649.26	60.52	9,709.78	5,026.31	7,022.26	12,048.57	10,326.94	59.87	10,386.81
Halcyon Agri Corporation Limited	632,903.20	813,281.96	1,446,185.16	976,323.52	120,834.98	1,097,158.50	547,705.34	832,127.37	1,379,832.71	859,525.76	128,040.08	987,565.84

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
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	6,525.26	180.54	180.54	675.51	787.15	-1,224.70	-1,224.70	-116.27
Halcyon Agri Corporation Limited	1,083,497.75	-26,590.69	-40,935.98	-34,857.67	725,298.92	-11,875.25	-22,066.14	9,323.93

其他说明：
/

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南农垦集团财务有限公司	海口	海口	金融	20		权益法核算

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

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	海南农垦集团财务有限公司	海南农垦集团财务有限公司
流动资产	2,994,837,787.56	2,343,253,937.56
非流动资产	6,857,312,402.35	7,725,812,038.93
资产合计	9,852,150,189.91	10,069,065,976.49
流动负债	8,431,637,253.61	8,680,894,250.50
非流动负债	7,025,260.00	948,342.50
负债合计	8,438,662,513.61	8,681,842,593.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,413,487,676.30	1,387,223,383.49
按持股比例计算的净资产份额	282,697,535.26	277,444,676.70
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	282,697,535.26	277,444,676.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	185,105,748.56	178,510,725.07
净利润	107,246,452.70	100,068,462.62
终止经营的净利润		

其他综合收益	24,386,500.00	8,300,500.00
综合收益总额	131,632,952.70	100,068,462.62
本年度收到的来自联营企业的股利	17,677,986.70	

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	13,969,143.84	14,119,847.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-150,703.49	-511,180.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-150,703.49	-511,180.85
联营企业：		
投资账面价值合计	300,981,260.64	319,029,000.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,006,267.99	1,554,236.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,006,267.99	1,554,236.29

其他说明

/

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海增石资产管理有限公司	-1,913,591.61	-41,902.17	-1,955,493.78

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

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,615,362,904.29	56,383,458.63	141,000.00	34,457,614.65	-4,161,530.97	1,632,986,217.30	与资产相关
合计	1,615,362,904.29	56,383,458.63	141,000.00	34,457,614.65	-4,161,530.97	1,632,986,217.30	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	143,109,520.98	74,070,535.93
计入营业外收入的政府补助金额	99,639.24	1,595,075.56
合计	143,209,160.22	75,665,611.49

其他说明：
/

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

□适用 √不适用

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	49,496,401.97			49,496,401.97
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	49,496,401.97			49,496,401.97
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	49,496,401.97			49,496,401.97

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			60,007,255.03	60,007,255.03
（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			109,095,218.04	109,095,218.04
1.应收票据			109,095,218.04	109,095,218.04
持续以公允价值计量的资产总额	49,496,401.97		169,102,473.07	218,598,875.04
（六）交易性金融负债	77,849,757.13			77,849,757.13
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	77,849,757.13			77,849,757.13
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	77,849,757.13			77,849,757.13
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	衍生金融负债	
期货合约	38,829,232.72	71,572,668.51	[注 1]
远期外汇买卖合约	10,667,169.25	6,277,088.62	[注 2]
合 计	49,496,401.97	77,849,757.13	

[注 1]期货合约以公允价值计量，其公允价值基于上海期货交易所、新加坡商品交易所、东京商品交易所、Ice Cotton Market 和上海国际能源交易中心的报价

[注 2]远期外汇合约以公允价值计量，其公允价值为外汇合约的报价

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

应收款项融资系银行承兑汇票，剩余期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值；其他权益工具投资核算的各被投资单位经营情况以及面临的市场、经济环境、财务状况未发生重大变化，故以投资成本作为公允价值的估计依据进行计量。

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

十四、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	880,000	64.35	64.35

本企业的母公司情况的说明

2021 年 7 月 16 日，海垦控股集团将其持有的本公司 132,000,000 股无限售流通股股票质押给海垦控股集团非公开发行可交换公司债券的受托管理人，并将该部分股票划转至海垦控股集团与可交换公司债券受托管理人在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立的“海南省农垦投资控股集团有限公司-海南省农垦投资控股集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户”，用于可交换公司债券换股和本息偿付提供担保。

截至 2024 年 6 月 30 日，海垦控股集团累计质押本公司股份 132,000,000 股，占其持有本公司股份的 4.79%，占本公司总股本的 3.08%。

截至本报告披露日，本期可交换债券已到期并完成本息兑付及摘牌，债券持有人均未换股，海垦控股集团正在办理质押专户中未换股的 132,000,000 股股份的解除质押手续。解除质押后，海垦控股集团无质押股份。

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

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用
本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
海南易石电子商务有限公司	联营企业
海南国际热带农产品交易中心有限公司	联营企业
海南天地海胶农业投资有限公司	联营企业
三亚华海圆融旅业有限公司	联营企业
海南农垦红牧农业发展有限公司	联营企业
中垦天然橡胶科技有限公司	联营企业
国药集团健康实业（海南）有限公司	联营企业
海南海垦农资有限责任公司	联营企业
海南农垦集团财务有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

	其他关联方与本企业关系
云南陆航物流服务有限公司	控股股东下属公司
海南农垦现代物流集团有限公司	控股股东下属公司
洋浦海垦物流有限公司	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
海南昌垦农业科技开发有限公司	控股股东下属公司
海南省国营西培农场木材加工厂	控股股东下属公司
海南农垦万嘉果农业发展有限公司	控股股东下属公司
海南金鼎实业发展股份有限公司	控股股东下属公司
海南农垦果蔬现代农业有限公司	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
北京海垦商贸发展有限公司	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
海南农垦亚龙置业有限责任公司	控股股东下属公司
海南双海管线工程有限公司	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

三亚南新农垦家园接待中心有限公司	控股股东下属公司
海南海垦物业服务有限公司	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
海南农垦神泉藤海实业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦草畜猪业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦华牧农牧科技有限公司	控股股东下属公司
海南农垦新希望农牧科技有限公司	控股股东下属公司
海南农垦盈牧农牧科技有限公司	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
海南海垦和牛生物科技有限公司	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
海南省农垦设计院有限公司	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
海南淇利工程招标代理有限公司	控股股东下属公司
海南省农垦五指山茶业集团股份有限公司	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
海南农垦果蔬产业集团有限公司	控股股东下属公司
海垦青柚（海南）科技有限公司	控股股东下属公司
海南农垦南平农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦乌石农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦阳江农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦长征农场有限公司	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
海南农垦金江农场有限公司	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
海南农垦南金农场有限公司	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
海南农垦东兴农场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦八一总场有限公司	控股股东下属公司
海南农垦花卉有限公司	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
ARCHIPELAGO RUBBER TRADING PTE LTD	控股股东下属公司
VON BUNDIT CO., LTD.	控股股东下属公司
PT ANUGRAH BUNGO LESTARI	控股股东下属公司
PT DJAMBI WARAS	控股股东下属公司
PT KIRANA MUSI PERSADA	控股股东下属公司
PT KIRANA PERMATA	控股股东下属公司
PT KOMERING JAYA PERDANA	控股股东下属公司
PT PANTJA SURYA	控股股东下属公司
PT TIRTA SARI SURYA	控股股东下属公司
PT KIRANA WINDU	控股股东下属公司
PT KIRANA SAPTA	控股股东下属公司
PT NUSIRA	控股股东下属公司
PT NEW KALBAR PROCESSORS	控股股东下属公司
PT DJAMBI WARAS - JUJUHAN	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

海南农垦金环物资实业有限公司	控股股东下属公司
海南农垦南繁保亭基地有限公司	控股股东下属公司
海南金垦赛博信息科技有限公司	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
海南农垦红华农场有限公司	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
海南农垦中坤农场有限公司	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
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	控股股东下属公司
海南农垦鼎盛不动产管理有限公司	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
海南农垦市政工程有限公司	控股股东下属公司
海南桂林洋热带农业公园有限公司	控股股东下属公司
海南海垦果蔬生鲜贸易有限公司	控股股东下属公司
海南海垦元味餐饮管理有限公司	控股股东下属公司
海南农垦东太农场有限公司	控股股东下属公司
海南省国营阳江农场	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
海南农垦红贸农业开发有限公司	控股股东下属公司
三亚南滨产业发展有限公司	控股股东下属公司
海南兴农源农业科技开发有限公司	控股股东下属公司
海南海钢集团有限公司	其他关联方
海南新六农垦农牧科技有限公司	其他关联方
海南农垦联合复合肥厂	其他关联方
海南丰沐实业有限公司	孙公司股东
海南宝星昌达装饰工程有限公司	参股公司
海南嘉乐潭农业科技有限公司	参股公司
海垦（陵水）垦地融合开发有限公司	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
海南海垦国际贸易有限公司	控股股东下属公司
海南农垦东路农场有限公司	控股股东下属公司
海南中橡电子商务有限公司	控股股东下属公司

其他说明
/

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额

ARCHIPELAGO RUBBER TRADING PTE LTD	采购橡胶	245,261,346.54	900,000,000.00		332,404,918.22
VON BUNDIT CO., LTD.	采购橡胶	35,114,025.04			99,981,807.33
海南海垦农资有限责任公司	农药、肥料等	17,405,333.85	100,000,000.00		
海南农垦现代物流集团有限公司	运输、仓储服务	7,319,013.24			
云南陆航物流服务有限公司	运输、仓储服务	5,999,716.34			
PT DJAMBI WARAS	采购橡胶	4,922,435.79			
PT ANUGRAH BUNGO LESTARI	采购橡胶	3,291,767.43			
PT KIRANA MUSI PERSADA	采购橡胶	3,121,133.88			
PT KIRANA PERMATA	采购橡胶	3,028,954.78			
PT KOMERING JAYA PERDANA	采购橡胶	2,536,834.78			
PT PANTJA SURYA	采购橡胶	2,187,471.48			
PT TIRTA SARI SURYA	采购橡胶	1,981,525.92			
PT KIRANA WINDU	采购橡胶	877,804.68			
海南金垦赛博信息科技有限公司	信息服务费	570,000.00			569,056.60
海南农垦机关物业服务有限公司	物业水电费				420,723.54
海南三叶医药物流管理有限公司	仓储管理费	103,716.39			60,714.59
洋浦海垦物流有限公司	运输、仓储服务	102,085.19			
海南橡城工程项目管理有限公司	监理费	24,031.20			11,992.00
海南省农垦设计院有限公司	设计费				220,030.69
海南省农垦建工集团有限公司	工程款				4,688,730.44
海南农垦鸿运旅行社有限公司	机票款				30,639.94
海南国际热带农产品交易中心有限公司	交易手续费				840.57
海南农垦东兴农场有限公司	原料采购				2,326,173.90
海南农垦乌石农场有限公司	原料采购				1,149,602.80
海南兴农源农业科技开发有限公司	茶叶款				492,264.50

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ARCHIPELAGO RUBBER TRADING PTE LTD	销售橡胶	30,682,582.44	
VON BUNDIT CO., LTD.	销售橡胶	1,426,744.24	2,083,090.13
三亚南滨产业发展有限公司	销售橡胶木产品	541,439.00	
海南易石电子商务有限公司	代加工产品收入	440,564.27	562,455.58
海南海垦元味餐饮管理有限公司	销售山茶油	63,570.00	
海南省农垦投资控股集团有限公司	销售乳胶制品	23,893.81	
海南农垦万嘉果农业发展有限公司	茶叶销售	23,725.85	
海南海垦果蔬生鲜贸易有限公司	销售山茶油	9,356.43	
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	销售山茶油	140.00	
海垦青柚（海南）科技有限公司	农药、肥料		1,180,693.08
海南昌垦农业科技开发有限公司	农药、肥料		336,348.62
海南桂林洋热带农业公园有限公司	肥料、有机肥		40,523.85

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	
海南省农垦投资控股集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	股权托管	2021年9月1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	

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

1.2017 年，经农业部、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公司产生潜在同业竞争。

为解决潜在同业竞争，本公司于 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.下属的 KM 公司和 ART 公司。

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（含税），奖励管理费用为 100 万元人民币/年（含税）。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。

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

本公司委托管理/出包情况表：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
上海龙橡国际贸易有限	海南大宗商品交易中心有限责任公司	股权托管	2022 年 1 月 1 日		双方协商	

关联管理/出包情况说明
√适用 □不适用

本公司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 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，如期限届满暂未签订《委托经营协议》，双方同意在签订新《委托经营协议》或就委托经营事项达成新的共识之前依照本协议执行。托管期内产生的利润按最低不低于当年可分配利润 10%的比例分配，具体由双方协商；对托管期内青岛蟠龙国际贸易有限责任公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡国际贸易有限公司不承担义务。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南天地海胶农业投资有限公司	土地使用权	3,217,164.28	1,492,312.47
三亚华海圆融旅业有限公司	土地使用权	596,543.46	596,543.46
海南农垦草畜猪业有限公司	土地使用权	298,459.92	298,459.92
海南农垦大集蛋业有限公司	土地使用权	117,619.85	117,619.32
海南农垦红牧农业发展有限公司	土地使用权	86,872.92	78,975.00
海南农垦草畜猪业有限公司临高分公司	土地使用权	84,648.30	
海南农垦草畜产业集团有限公司	土地使用权	54,351.48	
海南农垦南繁保亭基地有限公司	土地使用权	17,852.00	
海南农垦红明农场有限公司	土地使用权	11,658.00	13,416.00
海南农垦新希望农牧科技有限公司	土地使用权	5,050.02	102,634.86
海南海垦和牛生物科技有限公司	土地使用权	3,412.50	23,400.01
海垦青柚（海南）科技有限公司	土地使用权		720,835.80
海南农垦果蔬产业集团有限公司	土地使用权		93,600.00
海南宝星昌达装饰工程有限公司	土地使用权		69,965.52
海南农垦母瑞山农场有限公司	土地使用权		55,105.00
海南兴农源农业科技开发有限公司	土地使用权		19,638.96
海南农垦华牧农牧科技有限公司	土地使用权		16,500.00
海南农垦盈牧农牧科技有限公司	土地使用权		15,000.00

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海南省农垦投资控股集团有限公司	土地使用权						106,321,304.60	50,186,593.73	52,899,480.59		
北京海垦商贸发展有限公司	土地使用权					2,192,611.87	2,192,611.87	26,323.68	26,323.69		3,209,946.73
海南农垦阳江农场有限公司	房屋							13,241.82	13,241.82		
海南农垦金江农场有限公司	房屋							6,445.71			
北京海垦商贸发展有限公司	房屋					987,328.06	310,045.41	18,515.90			1,034,239.57

海南农垦机关物业服务有限公司	房屋	63,546.66				66,724.00					
洋浦海垦物流有限公司	设备	5,309.73				6,000.00					
海南农垦龙江农场有限公司	房屋							826.02			

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

[注]土地使用权租赁情况如下：

海垦控股集团下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海垦控股集团统一处置，海垦控股集团将自己及授权范围内的土地使用权承包给本公司使用，本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，根据海垦控股集团国有土地确权、办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况，海垦控股集团与公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》，重新确认本公司承包使用海垦控股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。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

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				
海垦控股集团	500,000,000.00	2024 年 1 月 18 日	2025 年 1 月 17 日	借款
海垦控股集团	500,000,000.00	2024 年 3 月 5 日	2025 年 3 月 4 日	借款
海垦控股集团	500,000,000.00	2024 年 4 月 30 日	2025 年 4 月 29 日	借款
海垦控股集团	300,000,000.00	2024 年 5 月 30 日	2025 年 5 月 29 日	借款
海垦新加坡公司	456,115,200.00	2024 年 6 月 11 日	2025 年 5 月 20 日	借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2023 年 12 月 25 日，本公司召开 2023 年度第二十八次总经理办公会，审议通过《综合部关于购置海胶综合智慧大数据研究中心购置项目立项的请示事项》，同意本公司向海垦控股集团购买位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 座 8 层、9 层写字楼作为综合智慧大数据研究中心。本公司于 2024 年 4 月 28 日召开第六届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于构建生产经营场所的议案》，同意以自有资金购买海垦控股集团名下的位于海南省海口市海秀中路 71 号海垦广场 A 座 8 层、9 层写字楼，建筑面积共计 3,276.22 平方米，认购价格 6,477.88 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司已与海垦控股集团签订认购书，支付全部认购款 6,477.88 万元，列示于其他非流动资产。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	海垦青柚(海南)科技有限公司	4,387,650.00	87,753.00	240,434.10	12,021.71

	海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	3,900,950.00	195,047.50	3,900,950.00	121,460.08
	海南宝星昌达装饰工程有限公司	2,443,886.00	2,443,886.00	5,921,945.00	5,898,726.74
	海南农垦市政工程有限公司	1,201,908.78	24,038.18		
	海南农垦西联农场有限公司	307,960.00	6,159.20		
	海南农垦东路农场有限公司	127,875.00	2,557.50	527,700.00	10,554.00
	海南农垦母瑞山农场有限公司	98,940.00	4,947.00	98,940.00	1,978.80
	海南农垦果蔬产业集团有限公司	46,800.00	2,340.00	46,800.00	936.00
	海南省农垦投资控股集团有限公司	27,000.00	540.00		
	海南海垦果蔬生鲜贸易有限公司	9,450.00	189.00		
	海南大宗商品交易中心有限责任公司	8,000.00	160.00		
	海南农垦万嘉果农业发展有限公司	5,748.60	114.97		
	海南海垦国际贸易有限公司	1,556.00	31.12		
	Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.			55,143,968.47	1,102,879.37
小计		12,567,724.38	2,767,763.47	65,880,737.57	7,148,556.70
预付款项	海南海垦农资有限责任公司	20,099,403.90			
小计		20,099,403.90			
其他非流动资产（预付长期资产构建款）	海南省农垦投资控股集团有限公司	64,778,800.00		32,389,400.00	
	海南省农垦设计院有限公司	4,447,017.95		2,043,090.00	
小计		69,225,817.95		34,432,490.00	
应收股利	海南农垦集团财务有限公司	21,073,731.98		17,677,986.70	
小计		21,073,731.98		17,677,986.70	
	海南农垦东太农场有限公司	2,112,750.00	42,255.00	2,112,750.00	42,255.00

其他应收款	海南农垦新加坡投资有限公司（HSF（S）PTE.LTD.）	2,000,000.00	100,000.00	2,000,000.00	70,000.00
	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	850,000.00	425,000.00	850,000.00	425,000.00
	海南金鼎实业发展股份有限公司	700,787.32	700,787.32	700,787.32	700,787.32
	海南农垦现代物流集团有限公司	655,954.73	13,119.09	84,620.57	1,266.18
	海南省农垦投资控股集团有限公司	600,000.00	30,000.00	600,000.00	21,000.00
	海南农垦果蔬产业集团有限公司	371,878.86	7,437.58	371,878.86	18,593.94
	北京海垦商贸发展有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
	海南省农垦建工集团有限公司	48,079.44	1,351.59	13,000.00	260.00
	海南三叶医药物流管理有限公司	23,252.00	845.20	12,672.00	253.44
	海南农垦金江农场有限公司	20,000.00	10,000.00	20,000.00	10,000.00
	海南农垦八一总场有限公司	12,000.00	2,200.00	2,000.00	2,000.00
	海南农垦西达农场有限公司			461,427,120.00	9,228,542.40
	海南农垦中坤农场有限公司			105,840,000.00	2,116,800.00
	海南农垦商贸物流产业集团有限公司			88,743,900.00	1,774,878.00
	海南王府井海垦免税品经营有限责任公司			80,548,712.33	1,610,974.25
	海南农垦西联农场有限公司			41,851,605.60	837,032.11
	海南农垦红华农场有限公司			27,911,595.60	558,231.91
	海南农垦龙江农场有限公司			25,046,859.60	500,937.19
	海南农垦鼎盛不动产管理有限公司			19,871,680.00	397,433.60
	海南农垦西培农场有限公司			19,769,148.00	395,382.96
	海南国际热带农产品交易中心有限公司	528,766.10	528,766.10	528,766.10	528,766.10
	海南农垦市政工程有限公司			298,229.29	5,964.59
	海南农垦东兴农场有限公司			293,000.00	10,408.84
	PTBINTANGAGUNGPERSADA			4,316.13	4,316.13
	海南农垦机关物业服务有限公司			195.00	3.90

	海南宝星昌达装饰工程有限公司	510,193.73	510,193.73	410,193.73	410,193.73
	海南省农垦设计院有限公司			15,000.00	2,250.00
	海南农垦烨运宏实业有限公司			11,659.00	11,659.00
	海南农垦神泉藤海实业有限公司			563,760.00	11,275.20
小计		8,483,662.18	2,374,455.61	879,953,449.13	19,699,392.02

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Archipelago Rubber Trading Pte.Ltd.	7,223,116.88	35,107,912.53
	海南省农垦建工集团有限公司	1,447,733.62	3,833,343.77
	云南陆航物流服务有限公司	2,805,812.88	620,160.24
	海南省农垦建工集团有限公司	1,447,733.62	
	海南农垦花卉有限公司	1,233,688.58	616,844.29
	海南农垦阳江农场有限公司	540,000.00	540,000.00
	海南橡城工程项目管理有限公司	6,886.20	731,775.80
	洋浦海垦物流有限公司	284,684.75	90,350.00
	海南农垦联合复合肥厂	273,199.09	273,199.09
	海南淇利工程招标代理有限公司	52,950.00	59,650.00
	海南农垦烨运宏实业有限公司	45,650.00	45,650.00
	海南金垦赛博信息科技有限公司	18,000.00	18,000.00
	海南农垦南平农场有限公司	164.73	164.73
	PTKIRANASAPTA		6,729,633.64
	PTKIRANAMUSIPERSADA		5,270,773.80
	PTTIRTASARISURYA		4,994,868.76
	PTKOMERINGJAYAPERDANA		4,101,149.16
	PTNUSIRA		3,310,450.58
	PTKIRANAWINDU		2,796,802.08
	PTDJAMBIWARAS		602,190.84
	PTNEWKALBARPROCESSORS		201,142.59
	海南兴农源农业科技开发有限公司		20,081.00
	PTDJAMBIWARAS-JUJUHAN		21,186,149.86
	海南海垦农资有限责任公司		1,166,330.25
	海南省农垦设计院有限公司		566,113.23
	海南双海管线工程有限公司		175,204.84
	PTBintangAgungPersada		10,130.74
小计		15,379,620.35	93,068,071.82
其他应付	海南农垦新加坡投资有限公司（HSF（S）PTE.LTD.）	458,023,132.87	
	海南省农垦投资控股集团有限公司	413,973,003.22	7,351,770.96
	云南陆航物流服务有限公司	0.00	9,507,846.60
	海南省国营西培农场木材加工厂	1,505,244.98	1,485,244.98

	海南农垦现代物流集团有限公司	0.00	1,366,230.86
	国药集团健康实业（海南）有限公司	311,585.10	463,020.33
	海南农垦西达农场有限公司	300,000.00	300,000.00
	海南海垦物业服务有限公司	0.00	299,220.33
	三亚南滨产业发展有限公司	100,000.00	200,000.00
	海南农垦果蔬现代农业有限公司	116,060.58	104,660.66
	海南宝星昌达装饰工程有限公司	100,000.00	100,000.00
	海南橡城工程项目管理有限公司	70,376.00	70,376.00
	海南农垦红贸农业开发有限公司	74,551.71	67,912.20
	海南农垦机关物业服务有限公司	70,813.00	65,797.00
	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	53,220.40	53,220.40
	洋浦海垦物流有限公司	0.00	45,355.35
	海南农垦花卉有限公司	85,654.26	42,827.13
	海南省国营阳江农场	41,932.93	41,932.93
	海南天地海胶农业投资有限公司	40,040.00	40,040.00
	海南金垦赛博信息科技有限公司	0.00	30,000.00
	海南农垦华牧农牧科技有限公司	30,000.00	30,000.00
	海南农垦烨运宏实业有限公司	20,000.00	20,000.00
	海南海钢集团有限公司		8,438.00
	海南农垦鸿运旅行社有限公司	0.00	6,880.00
	海南农垦南金农场有限公司	0.00	4,626.95
	海南国际热带农产品交易中心有限公司	0.00	7,120,037.04
	海南中橡电子商务有限公司		3,637.43
小计		874,915,615.05	28,829,075.15
应付股利	海南省农垦投资控股集团有限公司	57,558,851.30	
小计		57,558,851.30	
预收款项	三亚华海圆融旅业有限公司	14,684,537.11	15,281,080.57
	海南农垦草畜猪业有限公司	10,355,197.80	10,738,306.02
	海南农垦大集蛋业有限公司	3,273,737.55	3,391,357.40
	海南天地海胶农业投资有限公司	4,638,536.61	2,719,385.20
	海南新六农垦农牧科技有限公司	35,791.66	143,166.64
	海南农垦草畜产业集团有限公司	54,351.54	108,703.02
	海南农垦新希望农牧科技有限公司	30,299.97	35,349.99
	海南农垦红明农场有限公司	7,100.00	20,178.00
	海南农垦盈牧农牧科技有限公司	30,000.00	
	海南海垦和牛生物科技有限公司	12,285.00	
小计		33,121,837.24	32,437,526.84
合同负债	海南农垦万嘉果农业发展有限公司		52.00
小计			52.00
其他流动负债	海垦（陵水）垦地融合开发有限公司		6,000,000.00
小计			6,000,000.00
租赁负债	海南省农垦投资控股集团有限公司	1,723,972,169.23	1,778,648,353.94
	北京海垦商贸发展有限公司	1,351,272.55	4,556,656.36
	海南农垦阳江农场有限公司	329,615.50	316,373.68
	海南农垦金江农场有限公司	360,526.67	354,080.96
	海南农垦龙江农场有限公司	74,906.29	74,080.27
	三亚南新农垦家园接待中心有限公司	8,873,380.91	8,789,962.61
小计		1,734,961,871.15	1,792,739,507.82

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

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

为解决同业竞争，2017 年 12 月 20 日，海垦控股集团出具承诺：自该承诺出具之日起 5 年内，将目前在海垦控股集团体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入海南橡胶，前期已出具的承诺按原承诺履行。

在部分胶园经济效益低、管理难度大，天然橡胶价格持续低迷、胶工短缺的情况下，若将该部分资产注入上市公司，不仅会增加本公司的资金负担、管理负担和经营负担，未来也难以获取增值收益，降低公司盈利水平，不利于维护本公司和股东的权益。垦控股集团拟延长原承诺履行期限，调整后的承诺如下：海垦控股集团承诺，在 2027 年 12 月 20 日前，将海垦控股集团体系外的经营性橡胶相关资产市场化注入本公司，前期已出具的其他承诺按原承诺履行。

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1.本公司于 2017 年 12 月 21 日与海南华阳签订对海南华橡实业集团有限公司(以下简称海南华橡)《增资扩股协议》，约定公司以持有的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(以下简称深加工四家公司)的股权对海南华橡进行增资，上述股权以 2017 年 9 月 30 日的评估价作价，投资后本公司持有海南华橡 35%的股权。根据协议约定，海南华阳以货币资金 5,200 万元与经本公司确认的西安翔宇不动产有限公司 100%股权出资，出资完成后海南华阳持有海南华橡 65%股权。

本公司不认可海南华阳对西安翔宇不动产有限公司的股权评估值，经多次与海南华阳协商无果，本公司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，请求返还注入海南华橡的深加工四家公司 100%股权。2020 年 8 月 31 日，海南省高级人民法院驳回本公司的诉讼请求。2020 年 5 月 19 日，本公司向海口市中级人民法院提起诉讼，请求法院确认海南华阳实际出资额，并向本公司支付因其逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和诉讼费，合计为人民币 10,625.22 万元。2021 年 11 月 19 日，海口市中级人民法院作出一审判决,确认海南华阳向本公司支付因其逾期出资及未履行出资部分的滞纳金和诉讼费。2021 年 12 月，海南华阳提起上诉，2022 年 11 月 28 日海南省高级人民法院作出终审判决，维持原判。公司已于 2023 年 1 月申请强制执行，法院受理后查封了海南华阳持有的海南华橡 65%股权。海南华阳因不服海南省高院判决，于 2023 年提出再审申请，同年 10 月最高院裁定驳回海南华阳再审申请。

2.本公司子公司 R1 International(India)Private Limited 接受印度所得税部门对其 2012-2013 年度、2017-2018 年度贸易申报总收入审查后，分别被要求补缴 14,218,081.00 卢比、41,427,251.00 卢比所得税费用。R1 International（India）Private Limited 已分别于 2017 年 7 月、2020 年 2 月向班加罗尔当地法院提起上诉，请求撤销付款要求。截至本报告批准报出日，该事项尚在审理过程中。

3.本公司子公司 R1 International（India）Private Limited 接受印度营业税厅增值税部门对其销售、采购及销货退回等申报的审查后，被要求补缴 13,003,782.00 卢比增值税费用。R1 International(India)Private Limited 子公司于 2018 年 7 月向喀拉拉当地高等法院提起上诉，请求撤销付款要求。2019 年 9 月 27 日，公司收到增值税专员的追缴通知，要求支付 14,232,831.00 卢比的费用（包含增值税费用和利息）。公司于 2019 年 10 月 17 日提交了令状请愿书和中止请愿书，以暂缓增值税专员采取的所有追回措施。2019 年 10 月 25 日，喀拉拉高等法院下达了中止令，暂缓增值税专员采取的追缴措施。2021 年 2 月 26 日，增值税部门要求 R1 International(India) Private Limited 支付 3,861,996.00 卢比，R1 International（India）Private Limited 希望全额减免上述税款和滞纳金，已于 2021 年 10 月 22 日进行第二次上诉，诉讼程序尚未开始。截至本报告批准报出日，该事项尚在审理过程中。

4.提供反担保。中化国际(控股)股份有限公司作为本公司之子公司 Halcyon Agri Corporation Limited 的小股东，其为该子公司的永续债 20,000.00 万美元提供了全额担保，本公司按目前双方在该子公司的相对持股比例 69.99%为其提供反担保。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、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、 重要债务重组

□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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
青岛世纪商通国际贸易有限公司	-	10,025.00	-70,025.00	-	-70,025.00	-70,025.00

其他说明：

/

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

根据公司子公司海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称鑫橡树）与杭州贝豪实业有限公司（以下简称杭州贝豪）的实际控制人杨樊签订的《关于杭州贝豪实业有限公司的投资协议》，协议约定：杨樊将持有的杭州贝豪 3.82%的股权转让给鑫橡树。同时，杭州贝豪及杨樊承诺，在 2019-2021 年三个完整的财务年度期间内,杭州贝豪应当达到的扣非净利润目标分别为 9,000 万元、10,000 万元、14,000 万元。如果业绩承诺期内任一年度杭州贝豪当年度业绩达成额不足当年度业绩目标额的 90%，鑫橡树有权选择由杨樊或控股股东亿度科技有限公司（以下简称亿度公司）向鑫橡树现金补偿或股权补偿。

2019-2021 年度，杭州贝豪扣非净利润低于承诺数。就上述业绩承诺补偿事宜，鑫橡树提起诉讼，要求杨樊和亿度公司支付现金补偿和相应的逾期利息。2023 年 12 月 27 日，根据《浙江省杭州市滨江区人民法院民事判决书》（〔2023〕浙 0108 民初 3666 号）判决：杨樊和亿度公司支付鑫橡树现金补偿 36,539,522.22 元，并支付自 2023 年 3 月 2 日起以前述现金补偿为基数，按照一年期贷款市场报价利率（LPR）计至实际履行之日止的逾期利息。

2024 年 1 月 10 日，杨樊和亿度公司向浙江省杭州市中级人民法院提起上诉，要求：撤销浙江省杭州市滨江区人民法院(2023)浙 0108 民初 3666 号民事判决，改判驳回鑫橡树的全部诉讼请求或发回重审。

杭州市中级法院于 2024 年 6 月 19 日做出“(2024)浙 01 民终 2042 号”《民事判决书》，驳回杨樊和亿度公司的上诉理由和请求，维持原判。

目前，公司已向法院申请强制执行。截至本财务报表批准报出日，上述案件尚在执行过程中。鉴于业绩承诺补偿款的收回具有重大不确定性，公司暂未确认应收杨樊和亿度公司的补偿款。

十九、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	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	548,032,628.77	651,793,204.96
1 年以内小计	548,032,628.77	651,793,204.96
1 至 2 年	49,569,587.35	27,601,022.19
2 至 3 年	3,371,662.14	186,430.00
3 年以上		
3 至 4 年	775,924,844.28	777,041,097.28
4 至 5 年	3,467,874.00	5,895,680.00
5 年以上	4,137,091.81	4,137,091.81
合计	1,384,503,688.35	1,466,654,526.24

(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	5,233,788.00	0.38%	5,233,788.00	100.00%		8,711,847.00	0.59%	8,711,847.00	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	5,233,788.00	0.38%	5,233,788.00	100.00%		8,711,847.00	0.59%	8,711,847.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	1,379,269,900.35	99.62%	2,900,794.05	0.21%	1,376,369,106.30	1,457,942,679.24	99.41%	2,702,218.24	0.19%	1,455,240,460.99
其中：										
账龄组合	27,482,313.92	1.98%	2,900,794.05	10.56%	24,581,519.87	26,028,078.90	1.77%	2,702,218.24	10.38%	23,325,860.65
合并范围内关联方组合	1,351,787,586.43	97.64%			1,351,787,586.43	1,431,914,600.34	97.63%			1,431,914,600.34

合计	1,384,503,688.35	100.00%	8,134,582.05	/	1,376,369,106.30	1,466,654,526.24	100.00%	11,414,065.24	/	1,455,240,460.99

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司 1	2,417,621.00	2,417,621.00	100	预计无法收回款项
公司 2	1,565,017.00	1,565,017.00	100	预计无法收回款项
公司 3	1,251,150.00	1,251,150.00	100	预计无法收回款项
合计	5,233,788.00	5,233,788.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用

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）	18,616,957.58	372,339.15	2.00
1 年至 2 年（含 2 年）	4,795,869.61	239,793.48	5.00
2 年至 3 年（含 3 年）	1,142,528.72	171,379.31	15.00
3 年至 4 年（含 4 年）	1,567,000.00	783,500.00	50.00
4 年至 5 年（含 5 年）	87,253.00	61,077.10	70.00
5 年以上	1,272,705.01	1,272,705.01	100.00
合计	27,482,313.92	2,900,794.05	/

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按组合计提坏账准备的应收账款	2,702,218.24	198,575.81				2,900,794.05
按单项计提坏账准备的应收账款	8,711,847.00		-3,478,059.00			5,233,788.00
合计	11,414,065.24	198,575.81	-3,478,059.00	0.00	0.00	8,134,582.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
/

(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

应收账款核销说明：
□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和合同资产情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
公司 1	684,766,703.51		684,766,703.51	49.46	
公司 2	629,450,913.34		629,450,913.34	45.46	
公司 3	23,250,272.70		23,250,272.70	1.68	
公司 4	6,275,568.00		6,275,568.00	0.45	
公司 5	4,446,589.16		4,446,589.16	0.32	
合计	1,348,190,046.71		1,348,190,046.71	97.38	

其他说明
/

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	21,073,731.98	17,677,986.70

其他应收款	4,225,233,848.54	4,256,782,444.25
合计	4,246,307,580.52	4,274,460,430.95

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).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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6).本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1).应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南农垦集团财务有限公司	21,073,731.98	17,677,986.70
合计	21,073,731.98	17,677,986.70

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).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

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
/

(6).本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,256,544,769.80	4,304,852,054.39
1 年以内小计	4,256,544,769.80	4,304,852,054.39
1 至 2 年	3,725,237.54	4,757,981.89
2 至 3 年	2,715,047.73	3,999,340.09
3 年以上		
3 至 4 年	2,651,006.11	1,984,535.71
4 至 5 年	1,802,844.81	2,305,883.81
5 年以上	127,520,066.10	128,719,187.22
合计	4,394,958,972.09	4,446,618,983.11

(2).按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,361,714,357.80	3,623,328,612.17
产业协同补偿款		681,746,328.80
股权处置款		108,615,580.00
暂借款	14,867,363.77	14,364,523.09
保证金、押金等	18,377,250.52	18,563,939.05
合计	4,394,958,972.09	4,446,618,983.11

(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)	
2024年1月1日余额	18,834,493.38	237,899.09	170,764,146.39	189,836,538.86
2024年1月1日余额在本期	18,834,493.38	237,899.09	170,764,146.39	189,836,538.86
--转入第二阶段	-74,504.75	74,504.75		0.00
--转入第三阶段		-135,752.39	135,752.39	0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				
本期计提	-16,253,746.81	9,610.42	-1,579,081.68	-17,823,218.06

本期转回			2,108,487.67	2,108,487.67
本期转销				
本期核销			179,709.58	179,709.58
其他变动				
2024年6月30日余额	2,506,241.82	186,261.88	167,032,619.85	169,725,123.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
/

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	189,836,538.86	-17,823,218.06	2,108,487.67	179,709.58		169,725,123.55
合计	189,836,538.86	-17,823,218.06	2,108,487.67	179,709.58		169,725,123.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
/

(5).本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	352,893.28

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 1	3,235,686,331.23	73.62	往来款	1 年以内	
公司 2	222,458,948.79	5.06	往来款	1 年以内	
公司 3	175,035,310.27	3.98	往来款	1 年以内	
公司 4	132,026,763.90	3.00	往来款	1 年以内	
公司 5	129,045,995.00	2.94	往来款	1 年以内	
合计	3,894,253,349.19	88.60	/	/	

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	4,119,408,899.58	194,294,600.00	3,925,114,299.58	3,762,608,899.58	194,294,600.00	3,568,314,299.58
对联营、合营企业投资	410,363,907.26		410,363,907.26	407,318,819.42		407,318,819.42
合计	4,529,772,806.84	194,294,600.00	4,335,478,206.84	4,169,927,719.00	194,294,600.00	3,975,633,119.00

(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	317,673,194.72			317,673,194.72		
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	672,150,008.68			672,150,008.68		
云南海胶橡胶产业有限公司	505,000,000.00			505,000,000.00		

R1 International Pte.Ltd.	393,591,330.93			393,591,330.93		
江苏爱德福乳胶制品有限公司	367,112,200.00			367,112,200.00		
海南经纬乳胶丝有限责任公司	344,045,268.08			344,045,268.08		108,800,000.00
海南安顺达橡胶制品有限公司	208,897,931.51			208,897,931.51		35,000,000.00
上海龙橡国际贸易有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	176,844,100.00			176,844,100.00		
东橡投资控股（上海）有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
海南中橡科技有限公司	93,785,605.45			93,785,605.45		
海南知知乳胶制品有限公司	72,417,260.81			72,417,260.81		50,494,600.00
海胶集团（新加坡）发展有限公司	60,402,879.60			60,402,879.60		
海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司	58,766,954.00			58,766,954.00		
海南农垦宝橡林产集团股份有限公司	44,820,999.29			44,820,999.29		
海南东坤股权投资基金管理有限公司	28,801,166.51			28,801,166.51		
中橡资源（海南）股份有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
云南飞橡物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南海垦王府井免税品经营有限责任公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
海南农垦臻品热带果业有限公司		1,270,000.00		1,270,000.00		
中国橡胶投资集团有限公司		355,530,000.00		355,530,000.00		
合计	3,762,608,899.58	356,800,000.00	0.00	4,119,408,899.58	0.00	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	计提减值	其他		

							或利润	准备			
一、合营企业											
海胶（海南）智能科技有限责任公司	6,535,769.56			-54,692.27						6,481,077.29	
海南海胶智造科技有限公司	7,584,077.77			-96,011.22						7,488,066.55	
小计	14,119,847.33			-150,703.49						13,969,143.84	
二、联营企业											
海南农垦集团财务有限公司	277,444,676.70			21,449,290.54	4,877,300.00		21,073,731.98			282,697,535.26	
海南农垦乌石白马岭茶业有限公司	29,058,340.59			-93,012.22						28,965,328.37	
昌江海垦资源开发有限公司	47,569,350.36			-1,569,838.00						45,999,512.36	
海南国际热带农产品交易中心有限公司	23,214,522.20			-190,987.35						23,023,534.85	
海南农垦红牧农业发展有限公司	8,013,216.11			-262,505.98						7,750,710.13	
国药集团健康实业（海南）有限公司	3,965,794.99			53,924.35						4,019,719.34	
中垦天然橡胶科技有限公司	3,933,071.14			5,351.97						3,938,423.11	
小计	393,198,972.09			19,392,223.31	4,877,300.01		21,073,731.98			396,394,763.42	
合计	407,318,819.42			19,241,519.82	4,877,300.01		21,073,731.98			410,363,907.26	

(3).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,120,727.26	411,716,616.64	369,051,683.14	452,053,000.09
其他业务	63,144,167.18	3,244,871.98	86,086,765.21	6,614,457.84
合计	408,264,894.44	414,961,488.62	455,138,448.35	458,667,457.93

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
橡胶产品销售	285,462,258.77	356,397,550.83
橡胶木材销售	58,743,374.14	55,194,562.56
其他收入	64,059,261.53	3,369,375.23
按经营地区分类		
国内地区	408,264,894.44	414,961,488.62
合计	408,264,894.44	414,961,488.62

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	19,241,519.82	23,186,085.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,480,921.63	
合计	20,722,441.45	23,186,085.95

6、 其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-55,992.34	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,953,942.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-15,516,582.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,937,478.65	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,990,034.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	2,960,910.95	
少数股东权益影响额（税后）	4,472,640.25	
合计	-8,124,670.69	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
天然橡胶收入保险保费补贴及理赔收益	112,062,188.07	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、对公司损益产生持续影响
天然橡胶综合保险保费补贴	72,912,292.38	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、对公司损益产生持续影响

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.10	-0.0693	-0.0693
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.01	-0.0674	-0.0674

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：艾轶伦

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用