



海垦林产

NEEQ : 873010

海南农垦宝橡林产集团股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人赵海峰、主管会计工作负责人赵国伦及会计机构负责人（会计主管人员）蒙雪保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。
董事宋瑞华因工作原因未能出席董事会，亦未委托其他董事表决。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	31
附件 II	融资情况	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海垦林产、海胶宝橡	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	《海南农垦宝橡林产集团股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司股东大会
董事会	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司董事会
监事会	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、党委副书记、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
琼中宝阳	指	海南农垦林产集团股份有限公司琼中宝阳分公司
保亭宝仙	指	海南农垦林产集团股份有限公司保亭宝仙分公司
宝联林产	指	海南农垦宝联林产有限公司
宝乐林产	指	海南农垦宝乐林产有限公司
宝宁林产	指	海南农垦宝宁林产有限公司
宝亨林产	指	海南宝亨林产有限责任公司
宝星昌达	指	海南宝星昌达装饰工程有限公司
宝昌营销分公司	指	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司宝昌营销分公司
宝海分公司	指	海南农垦林产集团股份有限公司海口宝海分公司
海南橡胶	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
原木	指	原条经过造材截断成为符合标准要求的木断
指接板	指	由多块定宽小径规格料以明齿形式拼接而成，按拼接材料的材质及花纹分为 AA、A、BC、C 四个等级，标准板长宽尺寸 2440mm×1220mm，常规板厚从 10mm 以 2mm 为单位递增，最大厚度 30mm。
自然板	指	橡胶木原木去除毛边后，为最大限度保留木材的完整性，仅对板材厚度做出明确规定，对长度和宽度不做明确规定的板材。
英制料	指	指宽度和厚度用英寸为计量单位，板材长度不得低于 1.1m，仿照进口板材的规格对板材的长度、宽度、厚度均做出明确要求加工出的橡胶木板材。
刨光料—零添加	指	通过橡胶木材应用研究多年验证，采用无化学“零添加”高温快速干燥木材处理方法，减少橡胶木材内碳水化合物，具备抗粉蠹虫蛀蚀的能力，零添加无醛、100%环保、稳定性能强，可广泛应用于室内家居木制品，尤其适合母婴床、书桌椅、木地板等。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	海南农垦宝橡林产集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Hainan StateFarmsBaoxiangForestIndustrial Group Co.,Ltd.		
法定代表人	赵海峰	成立时间	2017年11月27日
控股股东	控股股东为（海南天然橡胶产业集团股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（海南省国资委），一致行动人为（海南省国资委）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-木材加工和木、竹、藤、棕草制品(C20)-木材 加工(代码 C201)-人造板制造(201)-木制品制造(203)		
主要产品与服务项目	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，土地租赁，土地开发，企业管理服务，原木、木材的国际贸易，进出口贸易，胶合木、工程木的加工与销售，木结构木屋的设计、生产及安装，轻钢活动房屋的设计、生产及安装，雕刻制品，工艺美术品的开发、生产，电子商务，品牌策划推广服务，展会、展览、展示策划服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	海垦林产	证券代码	873010
挂牌时间	2018年10月9日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	60,000,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层		
联系方式			
董事会秘书姓名	-	联系地址	海南省海口市龙华区海垦路13号绿海大厦四楼
电话	0898-31669525	电子邮箱	baoxianglinchan@163.com
传真	0898-31669525		
公司办公地址	海南省海口市龙华区海垦路13号绿海大厦四楼	邮政编码	570226
公司网址	www.hsflc.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9146000079874477XH		
注册地址	海南省海口市龙华区海垦路13号绿海大厦		
注册资本（元）	60,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

(一) 主要业务范围

公司所处行业为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业，主营业务以橡胶木锯材产品、橡胶木指接板为主，是一家集橡胶木产品研发、加工、销售贸易、木结构、电子商务等为一体的综合性企业。从原木采伐、木材运输、木材锯解、木材改性、木材加工、家具制造、柔性定制处理到产品销售，公司致力于为装饰装修、家具制造等企业提供优质、稳定的橡胶木锯材、橡胶木指接板、改性坯料、胶合木梁等木材加工产品。主要以海南、广东、江苏、北京等地区为主要客户所在地开展销售业务，业务由橡胶木初加工向精深加工领域延伸。

(二) 销售模式

公司由销售分公司统一销售方式进行销售。负责市场信息及销售数据收集、市场开发、业务接洽、订单跟踪、产品销售、合同管理、售后服务，组织货款回笼等销售工作。

(三) 采购模式

公司及其分、子公司主要采购的物品包括橡胶木原木、改性及加工橡胶木生产设备等固定资产以及木材加工中所消耗的硼酸、硼砂、指接板胶、固化剂等生产物资。

公司及其分子公司采购的橡胶木原木是由公司的母公司海南橡胶每年对更新待伐的橡胶木进行统一市场定价后，在网上进行林木竞价购买。公司采购生产物资采购时由公司及其分子公司年度生产经营目标计划编制各类生产物资采购计划，经本单位领导审批后上报公司林木采伐采购小组备案后，通过询价、比价确定最优供应商，签订采购协议进行生产物资采购。橡胶木加工生产设备等固定资产采购是根据相关制度程序，公司投资项目实行内部审批立项制。公司所有投资项目必须经公司经营班子会议初审立项后方可编制投资计划，提交公司董事会、股东大会审议后方可组织进行招标固定资产采购流程集中统一采购。固定资产完成安装调试后，由公司及其分子公司进行初步验收。企业发展部根据公司及其分子公司验收申请组织验收小组对固定资产项目验收，进行固定资产结算报财务部确认付款完成采购流程。

(四) 研发模式

公司下设生产技术研发部，负责橡胶木研发、处理和改性等技术的引进和推广，同时与各院校、科研机构研究开发或合作申报橡胶木深加工项目，对产品进行性能检测及后续的专业机构送检工作等，重点关注木材加工生产中产生新的技术需求和技术问题。一方面对现有技术不断进行升级改造，提高原木的利用率、降低生产成本；另一方面从市场实际需求出发，为推动橡胶木深加工行业结构调整和技术升级，促进橡胶木资源高效利用，与研究机构就橡胶木增值利用技术研究达成共识，进行产学研战略合作，在高温热改性生产炭化木技术、环保型橡胶木防霉技术、油棕油热改性木材、树脂预处理生产橡胶木炭化木方法、橡胶木改性处理技术、橡胶木加工剩余物增值技术等方面合作研究，进一步改善橡胶木生产工艺，提高产品品质，丰富产品种类，增加橡胶树资源利用价值。通过橡胶木材应用研究多年验证，采用无化学“零添加”高温快速干燥木材处理方法，减少橡胶木材内碳水化合物，具备抗粉毒虫蛀蚀的能力，零添加无醛、100%环保、稳定性能强，可广泛应用于室内家居木制品，尤其适合母婴床、书桌椅、木地板等。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司已申请发明专利 6 项、实用新型专利 10 项、外观设计专利 3 项以及通过购买共享发明专利 4 项、实用新型专利 1 项。其中，4 项发明专利、11 项实用新型专利、3 项外观设计专利已获得授权。

(五) 盈利模式

公司及其分、子公司主要通过木材加工生产橡胶木锯材、指接板、刨光材-零添加、建筑装饰材料并进行销售盈利。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	7,871,471.3	10,404,531.67	-24.35%
毛利率%	-30.63%	-26.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,246,995.36	-7,306,921.82	-67.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,260,801.02	-7,320,946.34	-67.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-19.92%	-5.96%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-20.25%	-5.98%	-
基本每股收益	-0.20	-0.12	-75%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	102,837,097.19	109,552,892.78	-6.13%
负债总计	47,390,596.98	41,859,397.21	13.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,368,324.68	67,615,320.04	-18.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	1.13	-17.70%
资产负债率%（母公司）	29.85%	27.64%	-
资产负债率%（合并）	46.08%	38.21%	-
流动比率	0.71	0.91	-
利息保障倍数	-156.94	-92.92	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,681.43	965,233.45	-220.46%
应收账款周转率	1.26	1.29	-

存货周转率	0.38	0.24	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.13%	-2.81%	-
营业收入增长率%	-24.35%	-29.46%	-
净利润增长率%	-67.61%	-18.84%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	942,774.7	0.92%	235,099.38	0.21%	301.01%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0%
应收账款	4,749,592.43	4.62%	5,988,638.09	5.47%	-20.69%
存货	24,773,535.22	24.09%	28,981,015.52	26.45%	-14.52%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0%
长期股权投资	22,223,727.86	21.61%	22,641,485.27	20.67%	-1.85%
固定资产	24,100,306.73	23.44%	24,784,358.15	22.62%	-2.76%
在建工程	33,264.96	0.03%	449,850.00	0.41%	-92.61%
无形资产	18,306,314.54	17.80%	18,628,842.14	17.00%	-1.73%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	2,000,000.00	1.94%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0%	0.00	0.00%	

项目重大变动原因：

无。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	7,871,471.3	-	10,404,531.67	-	-24.35%
营业成本	10,282,333.13	130.63%	13,172,417.46	-126.60%	-21.94%
毛利率	-30.63%	-	-26.60%	-	-
销售费用	451,000.38	5.73%	366,453.34	3.52%	2.00%
管理费用	3,533,596.40	44.89%	3,576,292.08	34.37%	10.08%
研发费用	0	0%	419,708.88	4.03%	3.26%
财务费用	98,074.35	1.25%	114,227.51	1.10%	0.39%

信用减值损失	60,454.75	0.77%	145,807.49	1.40%	0%
资产减值损失	-5,359,600.00	-68.09%	0	0%	-68.00%
其他收益	15,110.08	0.19%	14,116.21	0.14%	0%
投资收益	-417,757.41	-5.31%	14,623.48	0.14%	-4.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-12,245,690.94	-155.57%	-7,306,830.13	-70.23%	70.00%
营业外收入	196,210	2.49%	0.02	0%	2.00%
营业外支出	5,820.44	0.07%	91.71	0%	0%
净利润	-12,246,995.36	-155.59%	-7,306,921.82	-70.23%	70.15%
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,681.43	-	965,233.45	-	
投资活动产生的现金流量净额	-117,698.81	-	-1,766,321.85	-	
筹资活动产生的现金流量净额	1,988,055.56	-	-180,000.00	-	

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比减少 2,530,060.37 元，主要是因为公司转型生产刨光材后，板方材销量大幅减少，而刨光材因产能不足，实现的收入未能抵消板方材减少的收入；
- 2、营业利润、净利润较上年同期增亏，主要因为计提高分子改性库存产品资产减值损失。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
海南农垦宝联林产有限公司	子公司	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售（依	300万	300万	-59,780,368.46	7,171,256.41	-5,334,127.33

		法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。					
海南农垦宝宁林产有限公司	子公司	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	300万	300万	-	-	-
海南农垦宝乐林产有限公司	子公司	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售（依	300万	300万	-	-	-

		法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。					
海南宝亨林产有限责任公司	子公司	橡胶木刨切木皮,集成材、实木门窗、木地板及相关木制品的生产制造、来料加工、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	1000万	1000万	-	-	-
海南宝星昌达装饰工程有限公司	参股公司	橡胶林木及人造采伐、运输、加工、集成材、人造板、细木工板、家具、门	3000万	3000万	-	-	-

		窗、木制品生产开发制造、销售，承接装修、装饰、装潢工程。				
--	--	------------------------------	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
海南宝星昌达装饰工程有限公司	业务拓展	业务需要

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
关联方供应商重大依赖风险	<p>公司生产的主要原料为橡胶木林木，公司原料采购大部分自于海南橡胶集团。虽然海南橡胶为公司的控股母公司，但如果未来政策变化或双方权属关系发生变化，则可能对公司的原材料采购和正常的生产经营造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司已积极开拓如云南、境外市场，拓宽橡胶林木和其他林木资源的采购渠道，降低对海南橡胶林木资源的依赖性；同时积极探索木材改性技术等，增加产品附加值。</p>
自然灾害风险	<p>森林生产经营和安全管理对自然条件有较大的依赖性，面临多种自然灾害风险，包括：森林火灾、森林病虫害（微生物、昆虫、鼠类）、冻害、雪压、风灾、干旱、洪涝、滑坡、泥石流、环境污染等。林业自然灾害的发生与气候等人类尚无法完全控制的自然条件具有较大关系，具有突发性、多样性和很强的破坏力。如果公司取得采伐权的橡胶林发生严重自然灾害，将可能对公司的生产经营产生较大影响。</p> <p>应对措施：公司将在夯实橡胶木加工主业的基础上，致力于通过科技赋能，探索进行精深加工、木结构、木材贸易等业务，扩大公司经营范围和领域，增强应对风险的能力和水平。</p>
森林采伐管理变化的风险	<p>我国对森林采伐实行限额采伐制度，对商品材采伐实行年度木材生产计划制度，“十四五”期间年度木材生产计划原则上按</p>

	<p>照年商品材采伐限额等额确定。但是，如果未来我国森林限额采伐制度发生较大变化，公司所获得批准的采伐限额下降，或者公司的经营规模大幅扩大，而获得批准的采伐限额未能相应提升，可能会对公司森林经营、木材生产等方面造成不利影响，导致公司效益下降。</p> <p>应对措施：公司将在夯实橡胶木加工主业的基础上，致力于通过科技赋能，探索进行精深加工、木结构、木材贸易等业务，扩大公司经营范围和领域，增强应对风险的能力和水平。</p>
<p>公司自有及租赁厂房未取得产权的风险</p>	<p>公司及分子公司自有房产均未取得房屋产权证书，其中自营子公司宝联林产及宝星昌达所使用房产系公司经评估后受让自农垦总公司，受让时已获得国有资产监督管理部门批复，宝联林产及宝星昌达在原房产进行简单改建装修并新增部分临时性建筑。其余分子公司均系在租赁厂房范围内建设木糠房、锅炉铁棚、简易仓库等生产用临时性建筑。</p> <p>应对措施：针对上述情况，公司控股股东承诺：“将尽快协助公司办理相关房产证，如公司因上述行为受到任何行政处罚或遭受任何损失的，本公司将向海垦宝橡林产进行全额补偿以避免公司因此受到任何损失。针对这一情况，公司已取得部分出租方证明，若因出租方出租房屋问题给公司造成的损失，由出租方及时提供替代性场所。同时，公司及控股股东均出具证明，若租赁房屋出现迁址风险，公司及控股股东将及时联系就近厂房，在规定搬迁时间内完成迁址工作，不会对公司持续经营产生影响。”</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度，运行情况良好。随着公司转型和管理跨度的加大，如果公司治理结构、内控制度体系及其执行情况不能随公司业务发展进一步健全、完善，无法对业务及资产实施有效的管理，导致内部控制制度失效，将给公司持续发展带来风险。</p> <p>应对措施：公司将不断完善内控体系、提高管理水平，公司所有人员将按照所定的各项制度及标准等规定执行工作，确保公司治理水平不断提高。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	33,858,333.00	2,240,225.16
销售产品、商品,提供劳务	1,179,965.52	405,062.87
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	80	
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0

委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	483,162.89
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方进行的关联交易按照遵循公平、自愿的原则进行，不存在损害公司及其他股东利益的情形，公司独立性没有因关联交易受到影响，有利于公司补充流动资金。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少和规范关联交易的承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	减少和规范关联交易的承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少和规范关联交易的承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	不在股东单位双重任职的承诺	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	在公司所持股份未存在代持情况，不存在法律、法规和规范性文件规定的关于股东不适格的情况	2018年10月9日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	在公司所持股份未	2018年10月9日		正在履行中

		存在代持情况，不存在法律、法规和规范性文件规定的关于股东不适格的情况			
--	--	------------------------------------	--	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	60,000,000	100%	0	60,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	海南	45,000,000	0	45,000,000	75%	0	45,000,000	0	0

	天然橡胶业股份有限公司								
2	海南默默实业有限公司	5,000,000	0	5,000,000	8.33%	0	5,000,000	0	0
3	昌江红顺发实业有限公司	4,000,000	0	4,000,000	6.67%	0	4,000,000	0	0
4	儋州西森达有限公司	3,000,000		3,000,000	5%	0	3,000,000	0	0
5	海南植达东部胶木业有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5%	0	3,000,000	0	0
	合计	60,000,000	-	60,000,000	100%	0	60,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：无。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵海峰	董事长	男	1976年7月	2023年3月10日	2024年9月29日
赵国伦	董事、总经理	男	1982年7月	2023年3月29日	2024年9月29日
汤集明	董事	男	1948年3月	2021年9月30日	2024年9月29日
张学民	董事	男	1964年6月	2021年9月30日	2024年9月29日
任微	董事	女	1982年5月	2022年9月30日	2024年9月29日
宋瑞华	董事	女	1972年6月	2022年1月18日	2024年9月29日
王立涛	董事	女	1984年2月	2023年6月2日	2024年9月29日
王志光	监事会主席	男	1966年5月	2021年9月30日	2024年9月29日
吴德喜	监事	男	1962年11月	2021年9月30日	2024年9月29日
林肇钦	监事	男	1975年2月	2021年9月30日	2024年9月29日
杨光	监事	男	1984年8月	2021年9月30日	2024年9月29日
龚向荣	监事	男	1967年8月	2021年9月30日	2024年9月29日
许仕珍	党委副书记	男	1981年1月	2023年6月12日	2024年9月29日
樊向荣	常务副总经理	男	1983年11月	2023年2月23日	2024年9月29日
魏康成	副总经理	男	1989年11月	2021年9月30日	2024年9月29日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
毛新翠	董事	离任	无	工作岗位调动
王清	财务总监	离任	无	工作岗位调动
叶克平	副总经理	离任	无	工作岗位调动
许浩	董事、董事长	离任	无	工作岗位调动
朱双龙	董事、总经理、董事会秘书	离任	无	工作岗位调动
王立涛	董事	新任	无	工作岗位调动
宋瑞华	董事	离任	无	工作岗位调动
樊向荣	董事	新任	无	工作岗位调动
赵国伦	董事	新任	无	工作岗位调动
赵海峰	董事	新任	无	工作岗位调动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	23	20
生产人员	135	191
销售人员	8	6
技术人员	2	0
财务人员	8	9
员工总计	176	226

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	942,774.7	235,099.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	4,749,592.43	5,988,638.09
应收款项融资			
预付款项	6.3	688,527.59	178,224.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	894,176.86	302,716.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	24,773,535.22	28,981,015.52
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	6.6	759,594.81	1,034,953.29
流动资产合计		32,808,201.61	36,720,647.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.7	22,223,727.86	22,641,485.27
其他权益工具投资	6.8	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	6.9	24,100,306.73	24,784,358.15
在建工程	6.10	33,264.96	449,850.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6.11	722,507.79	972,937.35
无形资产	6.12	18,306,314.54	18,628,842.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.13	642,773.70	1,354,772.67
递延所得税资产	6.14		
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,028,895.58	72,832,245.58
资产总计		102,837,097.19	109,552,892.78
流动负债：			
短期借款	6.15	2,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.16	26,867,557.45	25,965,726.91
预收款项			
合同负债	6.17	1,205,509.92	617,088.29
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	6.18	5,348,311.00	5,093,066.89
应交税费	6.19	1,115,710.06	1,114,426.98
其他应付款	6.20	9,214,127.54	7,189,178.61
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.21	342,857.15	477,563.65
其他流动负债	6.22	156,716.29	71,926.62
流动负债合计		46,250,789.41	40,528,977.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	6.23	657,212.82	847,824.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.24	482,594.75	482,594.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,139,807.57	1,330,419.26
负债合计		47,390,596.98	41,859,397.21
所有者权益：			
股本	6.25	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.26	104,190,076.88	104,190,076.88
减：库存股			
其他综合收益	6.27	-11,375,334.75	-11,375,334.75
专项储备			
盈余公积	6.28	5,965,019.60	5,965,019.60
一般风险准备			
未分配利润	6.29	-103,411,437.05	-91,164,441.69
归属于母公司所有者权益合计		55,368,324.68	67,615,320.04
少数股东权益		78,175.53	78,175.53
所有者权益合计		55,446,500.21	67,693,495.57
负债和所有者权益总计		102,837,097.19	109,552,892.78

法定代表人：赵海峰

主管会计工作负责人：赵国伦

会计机构负责人：蒙雪

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		360,758.02	216,602.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15.1	6,923,936.10	5,465,011.46
应收款项融资			
预付款项		157,437.82	25,852.29
其他应收款	15.2	81,743,345.95	80,247,438.24
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,795,179.75	4,251,768.39
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		563,447.17	392,117.08
流动资产合计		91,544,104.81	90,598,790.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	15.3	26,080,806.38	26,498,563.79
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,831,680.31	3,129,005.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		722,507.79	972,937.35
无形资产		18,306,314.54	18,628,842.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		400,703.97	987,688.28
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,342,012.99	54,217,037.32
资产总计		143,886,117.80	144,815,827.53
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,903,084.88	11,194,240.22
预收款项			
合同负债		653,356.30	279,188.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,880,584.23	1,492,035.81
应交税费		998,973.33	997,729.15
其他应付款		26,509,681.39	24,710,611.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		342,857.15	477,563.65
其他流动负债			27,999.66
流动负债合计		42,288,537.28	39,179,368.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		657,212.82	847,824.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		657,212.82	847,824.51
负债合计		42,945,750.10	40,027,192.95
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		104,190,076.88	104,190,076.88
减：库存股			
其他综合收益		-11,375,334.75	-11,375,334.75
专项储备			
盈余公积		2,172,700.88	2,172,700.88
一般风险准备			
未分配利润		-54,047,075.31	-50,198,808.43
所有者权益合计		100,940,367.70	104,788,634.58
负债和所有者权益合计		143,886,117.80	144,815,827.53

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		7,871,471.30	10,404,531.67
其中：营业收入	6.30	7,871,471.30	10,404,531.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,607,063.64	17,885,908.98
其中：营业成本	6.30	10,282,333.13	13,172,417.46

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	6.31	242,059.38	236,809.71
销售费用	6.32	451,000.38	366,453.34
管理费用	6.33	3,533,596.40	3,576,292.08
研发费用	6.34		419,708.88
财务费用	6.35	98,074.35	114,227.51
其中：利息费用		94,949.39	117,316.74
利息收入		2,017.57	8,559.34
加：其他收益	6.36	15,110.08	14,116.21
投资收益（损失以“-”号填列）	6.37	-417,757.41	14,623.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-417,757.41	14,623.48
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.38	60,454.75	145,807.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.39	-5,359,600.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,437,384.92	-7,306,830.13
加：营业外收入	6.40	196,210.00	0.02
减：营业外支出	6.41	5,820.44	91.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,246,995.36	-7,306,921.82
减：所得税费用	6.42		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,246,995.36	-7,306,921.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,246,995.36	-7,306,921.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,246,995.36	-7,306,921.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-12,246,995.36	-7,306,921.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,246,995.36	-7,306,921.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.20	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.20	-0.12

法定代表人：赵海峰

主管会计工作负责人：赵国伦

会计机构负责人：蒙雪

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	15.4	700,214.89	4,664,170.21
减：营业成本	15.4	832,167.73	5,175,872.81
税金及附加		5,867.16	5,052.72
销售费用		451,000.38	366,453.34
管理费用		2,878,320.47	3,210,922.14
研发费用		81,396.44	313,514.14
财务费用		97,448.38	95,834.11
其中：利息费用		94,949.39	96,498.30
利息收入		790.54	4,837.92
加：其他收益		15,110.08	14,083.54
投资收益（损失以“-”号填列）	15.5	-417,757.41	14,623.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-417,757.41	14,623.48
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		201,934.66	171,641.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,846,698.34	-4,303,130.53
加：营业外收入			0.02
减：营业外支出		1,568.54	91.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,848,266.88	-4,303,222.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,848,266.88	-4,303,222.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,848,266.88	-4,303,222.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,848,266.88	-4,303,222.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		8,885,626.09	14,069,239.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,635,229.80
收到其他与经营活动有关的现金	6.43.1	7,007,550.40	3,454,901.92
经营活动现金流入小计		15,893,176.49	19,159,371.62
购买商品、接受劳务支付的现金		7,109,671.27	9,089,448.71
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,891,349.09	6,386,674.95
支付的各项税费		370,614.65	254,292.01
支付其他与经营活动有关的现金	6.43.2	2,684,222.91	2,463,722.50
经营活动现金流出小计		17,055,857.92	18,194,138.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,162,681.43	965,233.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,210.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		186,210.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		303,908.81	1,766,321.85
投资支付的现金			

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		303,908.81	1,766,321.85
投资活动产生的现金流量净额		-117,698.81	-1,766,321.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,944.44	
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	6.43.3		180,000.00
筹资活动现金流出小计		11,944.44	180,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,988,055.56	-180,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		707,675.32	-981,088.40
加：期初现金及现金等价物余额		235,099.38	2,875,195.04
六、期末现金及现金等价物余额		942,774.70	1,894,106.64

法定代表人：赵海峰

主管会计工作负责人：赵国伦

会计机构负责人：蒙雪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,737,424.50	7,480,835.46
收到的税费返还			485,001.31
收到其他与经营活动有关的现金		4,900,652.32	3,855,130.33
经营活动现金流入小计		6,638,076.82	11,820,967.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,901,886.82	3,453,669.23
支付给职工以及为职工支付的现金		2,981,694.30	4,112,527.52
支付的各项税费		130,992.59	30,818.55
支付其他与经营活动有关的现金		3,455,153.40	4,876,748.17
经营活动现金流出小计		8,469,727.11	12,473,763.47
经营活动产生的现金流量净额		-1,831,650.29	-652,796.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,250.00	123,283.74
投资支付的现金			
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		12,250.00	123,283.74
投资活动产生的现金流量净额		-12,250.00	-123,283.74
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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,944.44	
支付其他与筹资活动有关的现金			180,000.00
筹资活动现金流出小计		11,944.44	180,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,988,055.56	-180,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		144,155.27	-956,080.11
加：期初现金及现金等价物余额		216,602.75	2,639,941.12
六、期末现金及现金等价物余额		360,758.02	1,683,861.01

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

1 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2022 年 12 月 31 日，“年末”指 2023 年 6 月 30 日，“上期”指 2022 年 1 至 6 月，“本期”指 2023 年 1 至 6 月。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

1.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	942,774.70	235,099.38
其他货币资金		
合计	942,774.70	235,099.38

1.2 应收账款

1.2.1 按账龄披露

账龄	年末余额
一年以内	1,806,150.30
一至二年	2,187,495.79
二至三年	918,067.02
三至四年	139,006.20
四至五年	462,699.75
小计	5,513,419.06
减：坏账准备	763,826.63
合计	4,749,592.43

1.2.2 按坏账计提方法分类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	301,407.00	5.47	230,220.76	76.38	71,186.24
按组合计提坏账准备的应收账款	5,212,012.06	94.53	533,605.87	10.24	4,678,406.19
账龄组合	5,212,012.06	94.53	533,605.87	10.24	4,678,406.19
合计	5,513,419.06	100.00	763,826.63	13.85	4,749,592.43

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	301,407.00	4.33	230,220.76	76.38	71,186.24
按组合计提坏账准备的应收账款	6,660,358.91	95.67	742,907.06	11.15	5,917,451.85
账龄组合	6,660,358.91	95.67	742,907.06	11.15	5,917,451.85
合计	6,961,765.91	100.00	973,127.82	13.98	5,988,638.09

1.2.2.1 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏傲森博林家具有限公司	301,407.00	230,220.76	76.38	预计损失比例
合计	301,407.00	230,220.76	76.38	

1.2.2.2 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	1,806,150.30	36,123.01	2.00

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一至二年	2,082,895.79	104,144.79	5.00
二至三年	918,067.02	137,710.05	15.00
三至四年	139,006.20	69,503.10	50.00
四至五年	265,892.75	186,124.92	70.00
合计	5,212,012.06	533,605.87	10.24

1.2.3 坏账准备的情况

项目	年初余额	本期增加额				期末余额
		本期计提额	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	230,220.76					230,220.76
账龄组合	742,907.06		209,301.19			533,605.87
合计	973,127.82		209,301.19			763,826.63

1.2.4 应收账款金额前五名单位情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,256,278.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 95.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 755,722.62 元。

1.3 预付款项

1.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	579,063.63	84.10	146,392.08	82.14
一至二年	105,388.23	15.31	27,756.71	15.57
三年以上	4,075.73	0.59	4,075.73	2.29
合计	688,527.59	100.00	178,224.52	100.00

1.3.2 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 534,484.81 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 77.63%。

1.4 其他应收款

1.4.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	894,176.86	302,716.40
合计	894,176.86	302,716.40

1.4.2 其他应收款

1.4.2.1 按账龄披露

账龄	年末余额
一年以内	940,306.90
一至二年	303,078.69
二至三年	260,722.67
三至四年	20,000.00
五年以上	8,042,067.39
小计	9,566,175.65
减：坏账准备	8,671,998.79
合计	894,176.86

1.4.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	9,153,048.67	8,571,735.23
保证金、押金	27,000.00	27,000.00
暂借款等	386,126.98	227,133.52
小计	9,566,175.65	8,825,868.75
减：坏账准备	8,671,998.79	8,523,152.35
合计	894,176.86	302,716.40

1.4.2.3 坏账准备计提情况

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）	
年初余额	54,904.86		8,468,247.49	8,523,152.35
年初账面余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	148,846.44			148,846.44

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）	
本年转回				
年末余额	203,751.30		8,468,247.49	8,671,998.79

1.4.2.4 坏账准备的情况

项目	年初余额	本期增加额				期末余额
		本期计提额	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	8,468,247.49					8,468,247.49
账龄组合	54,904.86	148,846.44				203,751.30
合计	8,523,152.35	148,846.44				8,671,998.79

1.4.2.5 其他应收款期末余额大额单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
关先东	往来款	8,031,517.55	5 年以上	83.96	8,031,517.55
海南宝星昌达装饰工程有限公司	往来款	516,193.73	3 年以内	5.40	436,729.94
合计		8,547,711.28		89.35	8,468,247.49

1.5 存货

1.5.1 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,028,360.08	1,393,045.64	1,635,314.44
在产品	18,153,617.78	9,149,423.30	9,004,194.48
库存商品	37,787,788.10	24,016,411.87	13,771,376.23
委托加工物资	788,369.71	425,719.64	362,650.07
合计	59,758,135.67	34,984,600.45	24,773,535.22

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,228,165.97	5,025,090.25	6,203,075.72
在产品	12,970,001.25	5,226,346.41	7,743,654.84

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	36,331,926.11	21,297,641.15	15,034,284.96
合计	60,530,093.33	31,549,077.81	28,981,015.52

1.5.2 存货跌价准备变动情况

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额		年末余额
		本期计提额	合计	转销额	合计	
原材料	5,025,090.25	-3,632,044.61	-3,632,044.61			1,393,045.64
在产品	5,226,346.41	4,364,360.01	4,364,360.01	441,283.12	441,283.12	9,149,423.30
库存商品	21,297,641.15	4,201,564.96	4,201,564.96	1,482,794.24	1,482,794.24	24,016,411.87
委托加工物资		425,719.64	425,719.64			425,719.64
合计	31,549,077.81	5,359,600.00	5,359,600.00	1,924,077.36	1,924,077.36	34,984,600.45

1.6 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	759,594.81	1,034,953.29
合计	759,594.81	1,034,953.29

1.7 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
海南鑫橡树股权投资基金合伙企业(有限合伙)	22,641,485.27			-417,757.41		
合计	22,641,485.27			-417,757.41		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
海南鑫橡树股权投资基金合伙企业(有限合伙)				22,223,727.86	
合计				22,223,727.86	

1.8 其他权益工具投资

1.8.1 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
海南宝星昌达装饰工程有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

6.8.1 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
海南宝星昌达装饰工程有限公司			11,375,334.75		根据管理层持有意图判断	

1.9 固定资产

1.9.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	24,292,000.71	24,784,358.15
合计	24,292,000.71	24,784,358.15

1.9.2 固定资产

1.9.2.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	31,981,529.97	37,299,122.94	3,547,663.66	5,184,413.10	78,012,729.67
2. 本期发生额增加金额		1,141,431.03			1,141,431.03
(1) 购置		691,581.03			691,581.03
(2) 在建工程转入		449,850.00			449,850.00
(3) 其他					
3. 本期发生额减少金额		336,020.48			336,020.48
(1) 处置或报废		336,020.48			336,020.48
(2) 其他					
4. 期末余额	31,981,529.97	38,104,533.49	3,547,663.66	5,184,413.10	78,818,140.22
二、累计折旧					
1. 年初余额	15,351,695.82	19,812,611.04	2,836,268.98	4,397,180.19	42,397,756.03
2. 本期发生额增加金额	419,845.59	845,255.23	87,341.90	213,696.84	1,566,139.56
(1) 计提	419,845.59	845,255.23	87,341.90	213,696.84	1,566,139.56
3. 本期发生额减少金额		76,677.59			76,677.59

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废		76,677.59			76,677.59
(2) 其他					
4. 期末余额	15,771,541.41	20,581,188.68	2,923,610.88	4,610,877.03	43,887,218.00
三、减值准备					
1. 年初余额	517,030.76	10,264,437.56	23,642.44	25,504.73	10,830,615.49
2. 本期发生额增加金额					
(1) 计提					
3. 本期发生额减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	517,030.76	10,264,437.56	23,642.44	25,504.73	10,830,615.49
四、账面价值					
1. 期末余额	15,692,957.80	7,258,907.25	600,410.34	548,031.34	24,100,306.73
2. 年初余额	16,112,803.39	7,222,074.34	687,752.24	761,728.18	24,784,358.15

1.9.2.2 暂时闲置的固定资产情况

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	4,045,699.22	2,232,469.39		1,813,229.83	停产
机器设备	18,156,153.24	8,295,758.54	9,277,174.75	583,219.95	停产
运输工具	874,946.34	794,920.56	23,642.44	56,383.34	停产
电子设备及其他	1,782,649.25	1,595,726.62		186,922.63	停产
合计	24,859,448.05	12,918,875.11	9,300,817.19	2,639,755.75	

1.9.2.3 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	624,493.29	660,839.46
机器设备	404,418.93	454,403.29
运输工具	57,419.76	57,419.76
电子设备及其他	54,126.46	54,126.46
合计	1,140,458.44	1,226,788.97

1.9.2.4 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥资产账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	15,692,957.80	未达到办理房屋产权证条件，无法办理产权证书
合计	15,692,957.80	

1.10 在建工程

1.10.1 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金属烘干窑电气化改造及 配套工程	1,338,516.55	1,338,516.55		1,338,516.55	1,338,516.55	
其他工程	33,264.96		33,264.96	449,850.00		449,850.00
合计	1,371,781.51	1,338,516.55	33,264.96	1,788,366.55	1,338,516.55	449,850.00

1.11 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	1,965,061.97		1,965,061.97
2. 本期发生额增加金额			
3. 本期发生额减少金额			
(1) 退租			
4. 期末余额	1,965,061.97		1,965,061.97
二、累计折旧			
1. 年初余额	992,124.62		992,124.62
2. 本期发生额增加金额			
(1) 计提	250,429.56		250,429.56
3. 本期发生额减少金额			
(1) 退租			
4. 期末余额	1,242,554.18		1,242,554.18
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期发生额增加金额			
3. 本期发生额减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末余额	722,507.79		722,507.79
2. 年初余额	972,937.35		972,937.35

1.12 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术及其他	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	非专利技术及其他	合计
1. 年初余额	22,891,899.83	1,940,689.61	24,832,589.44
2. 本期发生额增加金额			
(1) 外购			
3. 本期发生额减少金额			
4. 期末余额	22,891,899.83	1,940,689.61	24,832,589.44
二、累计摊销			
1. 年初余额	5,530,574.89	673,172.41	6,203,747.30
2. 本期发生额增加金额	228,918.78	93,608.82	322,527.60
(1) 摊销	228,918.78	93,608.82	322,527.60
3. 本期发生额减少金额			
4. 期末余额	5,759,493.67	766,781.23	6,526,274.90
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本期发生额增加金额			
3. 本期发生额减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末余额	17,132,406.16	1,173,908.38	18,306,314.54
2. 年初余额	17,361,324.94	1,267,517.20	18,628,842.14

1.13 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良	1,354,772.67		711,998.97		642,773.70	
合计	1,354,772.67		711,998.97		642,773.70	

1.14 递延所得税资产

1.14.1 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	56,589,557.91	53,214,490.02
其他权益工具公允价值变动	11,375,334.75	11,375,334.75
递延收益	482,594.75	482,594.75
可抵扣亏损	82,750,353.53	79,614,256.09
合计	151,197,840.94	144,686,675.61

1.14.2 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023 年		2,284,992.60	
2024 年	14,339,296.01	14,339,296.01	高新企业证书过期，可弥补亏损为 5 年
2025 年	10,543,521.83	10,543,521.83	
2026 年	24,409,827.73	24,409,827.73	
2027 年	28,036,617.92	28,036,617.92	
2028 年	5,421,090.04		
合计	82,750,353.53	79,614,256.09	

1.15 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

注：海南银行股份有限公司 200.00 万元保证借款，由海南省融资担保基金有限责任公司担保。

1.16 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	22,568,670.54	22,057,647.90
1 年以上	4,298,886.91	3,908,079.01
合计	26,867,557.45	25,965,726.91

1.16.1 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额 (账龄 1 年以上部分)	未偿还或结转的原因
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	2,959,030.40	资金紧缺
合计	2,959,030.40	

1.17 合同负债

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	659,414.09	60,029.09
1 年以上	546,095.83	557,059.20
合计	1,205,509.92	617,088.29

1.18 应付职工薪酬

1.18.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	5,091,830.83	6,257,317.03	6,015,535.55	5,333,612.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,236.06	889,276.17	875,813.54	14,698.69
三、辞退福利				
合计	5,093,066.89	7,146,593.20	6,891,349.09	5,348,311.00

1.18.2 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,712,899.55	5,133,346.74	5,121,681.19	1,724,565.10
二、职工福利费		76,668.00	76,668.00	
三、社会保险费	0.92	508,248.49	500,232.36	8,017.05
其中：1.医疗保险费		488,771.34	481,011.90	7,759.44
2.工伤保险费	0.92	19,477.15	19,220.46	257.61
3.生育保险费				
四、住房公积金	16,132.00	311,225.00	315,554.00	11,803.00
五、工会经费和职工教育经费	3,362,798.36	227,828.80	1,400.00	3,589,227.16
合计	5,091,830.83	6,257,317.03	6,015,535.55	5,333,612.31

1.18.3 离职后福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、基本养老保险费	1,236.06	860,571.33	847,565.30	14,242.09
二、失业保险费		28,704.84	28,248.24	456.60
合计	1,236.06	889,276.17	875,813.54	14,698.69

1.19 应交税费

项目	年末余额	年初余额
房产税	16,053.75	16,053.75
土地使用税	531,876.32	292,972.32
增值税	547,961.37	784,717.53
印花税	14,646.18	15,267.08
其他	5,172.44	5,416.30
合计	1,115,710.06	1,114,426.98

1.20 其他应付款

1.20.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	9,214,127.54	7,189,178.61
合计	9,214,127.54	7,189,178.61

1.20.2 其他应付款

1.20.2.1 其他应付款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
往来款及借款	3,356,193.09	1,395,380.95
保证金及押金等	5,605,800.00	5,605,800.00
费用报销等	252,134.45	187,997.66
合计	9,214,127.54	7,189,178.61

1.20.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京中海昌达装饰工程有限公司	4,000,000.00	保证金
合计	4,000,000.00	

1.21 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债	342,857.15	477,563.65
合计	342,857.15	477,563.65

1.22 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	156,716.29	71,926.62
合计	156,716.29	71,926.62

1.23 租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋及建筑物、机器设备	1,325,388.16		17,538.96		342,857.15	1,000,069.97
减：一年内到期的租赁负债	477,563.65				134,706.50	342,857.15
合计	847,824.51		17,538.96		208,150.65	657,212.82

1.24 递延收益

1.24.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
政府补助	482,594.75			482,594.75	
合计	482,594.75			482,594.75	

1.24.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入其 他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关 与收益相关
宝岛绿化工程	482,594.75				482,594.75	与资产相关
合计	482,594.75				482,594.75	

1.25 股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
海南默默实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
昌江红林顺发木材实业有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
海南植达东部橡胶木业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
儋州西联森达木业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	60,000,000.00			60,000,000.00

1.26 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	104,190,076.88			104,190,076.88
合计	104,190,076.88			104,190,076.88

1.27 其他综合收益

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	-11,375,334.75							-11,375,334.75
其中：其他 权益工具投 资公允价值 变动	-11,375,334.75							-11,375,334.75
其他综合收 益合计	-11,375,334.75							-11,375,334.75

1.28 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,172,700.88			2,172,700.88
任意盈余公积	3,792,318.72			3,792,318.72
合计	5,965,019.60			5,965,019.60

1.29 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年年末未分配利润	-91,164,441.69	-32,608,217.46
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-91,164,441.69	-32,608,217.46
加：本年归属于母公司股东的净利润	-12,246,995.36	-58,556,224.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
年末未分配利润	-103,411,437.05	-91,164,441.69

1.30 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,060,309.36	9,667,055.70
其他业务收入	811,161.94	737,475.97
营业收入合计	7,871,471.30	10,404,531.67
主营业务成本	10,282,333.13	13,172,417.46
其他业务成本		
营业成本合计	10,282,333.13	13,172,417.46

1.30.1 本年合同产生的主营业务收入情况

合同分类	板材销售	工程项目	合计
按商品转让的时间分类			
其中：在某一时点确认	7,060,309.36		7,060,309.36
在某一时段内确认			
合计	7,060,309.36		7,060,309.36

1.31 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	191,365.96	191,365.96
房产税	32,107.50	32,107.50
印花税	3,100.85	5,230.58
其他	15,485.07	8,105.67
合计	242,059.38	236,809.71

1.32 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	355,500.37	253,815.69

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	45,685.55	17,914.19
广告宣传费	38,675.50	51,563.42
业务费	4,599.00	5,631.00
其他费用	6,539.96	37,529.04
合计	451,000.38	366,453.34

1.33 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,375,321.13	2,619,898.99
差旅费	62,350.21	26,919.43
办公费	20,484.87	36,515.19
车辆费用	34,629.47	82,617.99
折旧摊销费	622,120.47	445,370.67
水电物管费	47,741.82	48,295.69
聘请中介机构费	132,333.47	41,509.44
租赁费	92,242.80	158,360.90
其他	146,372.16	116,803.78
合计	3,533,596.40	3,576,292.08

1.34 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		406,994.51
其他		12,714.37
合计		419,708.88

1.35 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,949.39	117,316.74
减：利息收入	2,017.57	8,559.34
利息净支出	92,931.82	108,757.40
银行手续费等	5,142.53	5,470.11
合计	98,074.35	114,227.51

1.36 其他收益

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
稳岗补贴	15,110.08	14,116.21	15,110.08

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
合计	15,110.08	14,116.21	15,110.08

1.37 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资	-417,757.41	14,623.48
合计	-417,757.41	14,623.48

1.38 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资坏账损失		24,292.00
应收账款坏账损失	209,301.19	52,666.66
其他应收款坏账损失	-148,846.44	68,848.83
合计	60,454.75	145,807.49

1.39 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-5,359,600.00	
固定资产减值损失		
合计	-5,359,600.00	

1.40 营业外收入

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
非流动资产报废利得	196,210.00		196,210.00
其中：固定资产报废利得	196,210.00		196,210.00
其他		0.02	
合计	196,210.00	0.02	196,210.00

1.41 营业外支出

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
其他	5,820.44	91.71	5,820.44
合计	5,820.44	91.71	5,820.44

1.42 所得税费用

1.42.1 所得税费用明细表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

1.42.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-12,246,995.36
调整事项:	
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,061,748.84
子公司适用不同税率的影响	1,429,461.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
权益法确认的投资收益的影响	104,439.35
研发费用加计扣除的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,084.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	1,519,763.41
所得税费用	

1.43 现金流量表项目注释

1.43.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	7,007,550.40	3,454,901.92
合计	7,007,550.40	3,454,901.92

1.43.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用及其他	2,684,222.91	2,463,722.50
合计	2,684,222.91	2,463,722.50

1.43.3 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付使用权资产租金		180,000.00
合计		180,000.00

1.44 现金流量表补充资料

1.44.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	-12,246,995.36	-7,306,921.82
加：资产减值准备	5,359,600.00	
——信用减值损失	-60,454.75	-145,807.49
固定资产折旧、生产性生物资产、使用权资产折旧	1,816,569.12	2,090,364.30
无形资产摊销	322,527.60	322,527.78
长期待摊费用摊销	711,998.97	224,078.90
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-196,210.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	94,949.39	117,316.74
投资损失（收益以“—”号填列）	417,757.41	-14,623.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	771,957.66	1,022,154.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	708,039.95	4,665,297.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,137,578.58	-9,152.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,681.43	965,233.45
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	942,774.70	1,894,106.64
减：现金的期初余额	235,099.38	2,875,195.04
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	707,675.32	-981,088.40

1.44.2 现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
1.现金	942,774.70	1,894,106.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	942,774.70	1,894,106.64
可随时用于支付的其他货币资金		
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	本期余额	上期余额
3.期末现金及现金等价物余额	942,774.70	1,894,106.64
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		

1.45 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	15,110.08	其他收益	15,110.08

2 合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变更。

3 在其他主体中的权益

3.1 在子公司中的权益

3.1.1 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
海南农垦宝乐林产有限公司	乐东	乐东	林木加工	100.00		同一控制下合并
海南农垦宝联林产有限公司	儋州	儋州	林木加工	100.00		同一控制下合并
海南农垦宝宁林产有限公司	万宁	万宁	林木加工	100.00		同一控制下合并
海南宝亨林产有限责任公司	儋州	儋州	林木加工	51.00		设立

3.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
海南宝亨林产有限责任公司	49.00			78,175.53

3.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
海南宝亨林产有限责任公司		287,357.33	287,357.33	127,815.44		127,815.44

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
海南宝亨林产有限责任公司		287,357.33	287,357.33	127,815.44		127,815.44

(续)

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
海南宝亨林产有限责任公司								

3.2 在合营企业或联营企业中的权益

3.2.1 重要的合营企业或联营企业

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	
海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）	三亚市	三亚市	资本市场服务	45.00		权益法

3.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）	海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	6,092,238.71	6,086,985.75
非流动资产	43,800,650.51	44,238,362.88
资产合计	49,892,889.22	50,325,348.63
流动负债	506,827.32	10,936.92
非流动负债		
负债合计	506,827.32	10,936.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	49,386,061.90	50,314,411.71
按持股比例计算的净资产份额	22,223,727.86	22,641,485.27
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	22,223,727.86	22,641,485.27
营业收入		
净利润	-928,349.81	32,496.62
综合收益总额	-928,349.81	32,496.62
本年收到的来自联营企业的股利		

4 与金融工具相关的风险

本集团的在正常生产经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：市场风险、信用风险、流动性风险。本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内

4.1 市场风险

4.1.1 其他价格风险

本集团持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

其他价格风险敏感性分析：

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

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

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
权益工具投资公允价值增加 5%		200,000.00		200,000.00
权益工具投资公允价值减少 5%		- 200,000.00		- 200,000.00

4.2 信用风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。为控制上述相关风险，本集团分别采取了以下措施。

4.2.1 货币资金

本集团除现金以外的货币资金存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

4.2.2 应收款项

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款和其他应收款余额进行持续监控，以确保本集团不会面临重大坏账风险，并于每个资产负债表日审核应收账款和其他应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险

集中按照客户进行管理。本集团信用风险较为集中，应收账款中前五名客户占比95.34%（期末余额），其他应收款前两名客户占比89.35%。

资产负债表日，单项确定已发生减值的大额应收关先东款项8,031,517.55元，由于关先东明确表示不回款且本集团未有保全措施，本集团已全额计提坏账准备。

4.3 流动性风险

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

本集团货币资金期末余额942,774.70元，货币资金短缺，本集团可能将向母公司借款和银行借款作为辅助资金来源。

于2023年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上
应付账款	26,867,557.45		
租赁负债		691,491.72	
一年内到期的非流动负债	355,451.90		
其他应付款	4,701,340.78	5,605,800.00	

5 公允价值的披露

5.1 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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
其他权益工具投资			4,000,000.00	4,000,000.00
合计			4,000,000.00	4,000,000.00

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

6 关联方及关联交易

6.1 本集团的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海口	橡胶种植加工贸易	427,942.78	75.00	75.00

海南天然橡胶产业集团股份有限公司的母公司是海南省农垦投资控股集团有限公司。
本集团最终控制方是海南省国有资产监督管理委员会。

6.2 本集团的子公司

本集团的子公司情况详见附注3.1“在子公司中的权益”。

6.3 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	受同一控制人控制
海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	受同一控制人控制
中万福商业保理（深圳）有限公司	受同一控制人控制
东创国际融资租赁（深圳）有限公司	受同一控制人控制
海南宝星昌达装饰工程有限公司	参股公司
洋浦海垦物流有限公司	受同一控制人控制
海南农垦机关物业服务有限公司	受同一控制人控制
海南省国营阳江农场	受同一控制人控制
海南省国营金江农场	受同一控制人控制
上海龙橡国际贸易有限公司	受同一控制人控制
江苏爱德福乳胶制品有限公司	受同一控制人控制
海南农垦集团财务有限公司	受同一控制人控制
汤成雄	与董事关系密切家庭成员
张起智	原监事
吴有明	与监事关系密切家庭成员

6.4 关联方交易

6.4.1 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	购买原木	2,006,355.00	1,833,000.00
海南农垦机关物业服务有限公司	物业服务费	29,562.00	32,966.82

6.4.2 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	销售商品	335,097.35	374,946.90
上海龙橡国际贸易有限公司	销售商品		21,238.94
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	销售商品		39,823.01

6.4.3 关联方租赁情况

6.4.3.1 本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南省国营阳江农场	土地	158,186.76	158,186.76
海南省国营金江农场	厂房及设备	46,121.40	46,121.40
海南农垦机关物业服务有限公司	房屋		66,118.10

6.4.3.2 本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南宝星昌达装饰工程有限公司	土地及厂房	69,965.52	139,931.04

6.4.4 关联方利息收入情况

关联方	本期发生额	上期发生额
海南农垦集团财务有限公司	1,146.21	1,216.72

6.4.5 关联方应收应付款项

6.4.5.1 关联方款项银行存款情况

关联方	期末余额	年初余额
海南农垦集团财务有限公司	482,016.68	5,524.39

6.4.5.2 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吴有明	634,229.80	401,744.85	634,229.80	401,744.85
其他应收款	海南宝星昌达装饰工程有限公司	516,193.73	436,729.94	436,729.94	436,729.94
其他应收款	海南海橡国际健康文旅投资集团有限公司	1,244.00		1,244.00	

6.4.5.3 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	19,035,232.67	18,205,328.75
应付账款	洋浦海垦物流有限公司	84,350.00	84,350.00
应付账款	海南农垦机关物业服务有限公司		174,029.00
其他应付款	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	3,712,353.03	912,353.03
其他应付款	海南省国营阳江农场	41,932.93	41,932.93

7 承诺及或有事项

7.1 重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无应予披露的重大承诺事项。

7.2 或有事项

原告陈斗昌从 2010 年 2 月 10 日至 2016 年 5 月 31 日期间承包经营本公司的海口宝海分公司，采取由原告自主经营，定额上缴，盈利提成，亏损自负的经营模式，承包结束后原告称仍然有剩余资金约 140.00 万元，原告陈斗昌起诉至法院申请本公司返还。本公司于 2021 年 8 月 30 日收到海口市龙华区人民法院民事判决书（2020）琼 0106 民初 8973 号，判决本公司于判决生效之日起十日内向原告陈斗昌返还承包期间投入生成经营的剩余资金 140 万元及支付利息（利息计算方式：以 140 万元为本金，自 2018 年 11 月 2 日起至付清全部剩余资金之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的同期一年期贷款市场报价利率（LPR）计算）。2022 年 3 月 23 日，本公司收到海口市中级人民法院民事判决书（2021）琼 01 民终 7890 号，判决撤销海口市龙华区人民法院民事判决书（2020）琼 0106 民初 8973 号，发回海口市龙华区人民法院重审。截至报告日，海口市龙华区人民法院仍然在调查取证中，二审尚未开庭。

8 资产负债表日后事项

截至本报告日，本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

9 其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他应予披露的重大其他重要事项。

10 母公司财务报表主要项目注释

10.1 应收账款

10.1.1 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额
一年以内	4,174,591.00
一至二年	2,082,895.79
二至三年	918,067.02
三到四年	104,578.74
四至五年	71,465.29
小计	7,351,597.84
减：坏账准备	427,661.74
合计	6,923,936.10

10.1.2 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,351,597.84	100.00	427,661.74	5.82	6,923,936.10
账龄组合	7,351,597.84	100.00	427,661.74	5.82	6,923,936.10
合计	7,351,597.84	100.00	427,661.74	5.82	6,923,936.10

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,198,685.04	100.00	733,673.58	11.84	5,465,011.46
账龄组合	6,198,685.04	100.00	733,673.58	11.84	5,465,011.46
合计	6,198,685.04	100.00	733,673.58	11.84	5,465,011.46

10.1.3 应收账款按账龄组合计提坏账准备的情况

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	4,174,591.00	83,491.83	2.00
一至二年	2,082,895.79	104,144.79	5.00
二至三年	918,067.02	137,710.05	15.00
三到四年	104,578.74	52,289.37	50.00
四至五年	71,465.29	50,025.70	70.00
合计	7,351,597.84	427,661.74	5.82

10.1.4 应收账款坏账准备的情况

项目	年初余额	本期增加额				期末余额
		本期计提额	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	733,673.58		306,011.84			427,661.74
合计	733,673.58		306,011.84			427,661.74

10.1.5 应收账款金额前五名单位情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 7,278,731.11 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 99.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 423,248.74

元。

10.2 其他应收款

10.2.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	81,743,345.95	80,247,438.24
合计	81,743,345.95	80,247,438.24

10.2.2 其他应收款

10.2.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	年末余额
一年以内	20,405,991.98
一至二年	16,077,196.26
二至三年	17,803,915.22
三至四年	10,450,136.56
四至五年	174,183.87
五年以上	17,418,387.28
小计	82,329,811.17
减：坏账准备	586,465.22
合计	81,743,345.95

10.2.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	82,085,597.46	80,558,017.14
保证金、押金	27,000.00	27,000.00
暂借款等	217,213.71	144,809.14
小计	82,329,811.17	80,729,826.28
减：坏账准备	586,465.22	482,388.04
合计	81,743,345.95	80,247,438.24

10.2.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
年初余额	50,975.52		431,412.52	482,388.04
年初账面余额在本年：				
——转入第二阶段				

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)	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	104,077.18			104,077.18
本年转回				
其他变动				
年末余额	155,052.70		431,412.52	586,465.22

10.2.2.4 其他应收款坏账准备的情况

项目	年初余额	本期增加额				期末余额
		本期计提额	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备 的其他应收款	431,412.52					431,412.52
账龄组合	50,975.52	104,077.18				155,052.70
合计	482,388.04	104,077.18				586,465.22

10.2.2.5 其他应收款期末余额大额单位情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
海南农垦宝联林产 有限公司	往来款	81,068,820.69	5 年以内	98.47	
海南宝星昌达装饰 工程有限公司	往来款	516,193.73	3 年以内	0.63	431,412.52
合计		81,585,014.42		99.10	431,412.52

10.3 长期股权投资

10.3.1 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	14,100,000.00	10,242,921.48	3,857,078.52	14,100,000.00	10,242,921.48	3,857,078.52
对联营、合营企 业投资	22,223,727.86		22,223,727.86	22,641,485.27		22,641,485.27
合计	36,323,727.86	10,242,921.48	26,080,806.38	36,741,485.27	10,242,921.48	26,498,563.79

10.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
海南农垦宝宁林 产有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		2,224,287.84

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
海南农垦宝乐林产有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
海南农垦宝联林产有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
海南宝亨林产有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,018,633.64
合计	14,100,000.00			14,100,000.00		10,242,921.48

10.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,641,485.27			-417,757.41		
合计	22,641,485.27			-417,757.41		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
海南鑫橡树股权投资基金合伙企业（有限合伙）				22,223,727.86	
合计				22,223,727.86	

10.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	630,249.37	4,369,632.48
其他业务收入	69,965.52	294,537.73
营业收入合计	700,214.89	4,664,170.21
主营业务成本	832,167.73	5,175,872.81
其他业务成本		
营业成本合计	832,167.73	5,175,872.81

10.4.1 本年合同产生的主营业务收入情况

合同分类	板材销售	工程项目	合计
按商品转让的时间分类			
其中：在某一时刻确认	630,249.37		630,249.37

合同分类	板材销售	工程项目	合计
在某一时段内确认			
合计	630,249.37		630,249.37

10.5 投资收益

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	-417,757.41	14,623.48
合计	-417,757.41	14,623.48

11 补充资料

11.1 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,110.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
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	190,389.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	205,499.64	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	205,499.64	

注：1、非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出；2、本集团将所有报告期内增值税即征即退金额作为经常性损益进行列示。

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.92	-0.20	-0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-20.25	-0.21	-0.21

海南农垦宝橡林产集团股份有限公司

二〇二三年八月二十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,110.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,389.56
非经常性损益合计	205,499.64
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	205,499.64

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用