



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明



## 关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2016）170028 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称海南橡胶）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 20 日出具了众环审字（2016）170009 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]50 号文）》的要求，海南橡胶编制了后附的截至 2015 年 12 月 31 日止海南橡胶控股股东及其他关联方 2015 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是海南橡胶管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与海南橡胶 2015 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对海南橡胶实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解海南橡胶 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海南橡胶向中国证监委会及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一—海南橡胶控股股东及其他关联方2015年度《非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表》

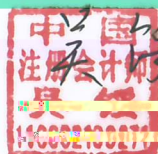
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：卢 剑



中国注册会计师：吴 媛



中国 武汉 二〇一六年四月二十一日



附件一：

海南天然橡胶产业集团股份有限公司控股股东及其他关联方  
2015年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司会计核算的2015年度会计科目	2015年度发生额	2015年度偿还累计发生额	2015年期末资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								
小计								
前大股东及其附属企业								
小计								
总计								
其它关联方往来								
	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司会计核算的2015年度会计科目	2015年度往来发生额(不含利息)	2015年度往来发生额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	R1 International Pte Ltd	控股股东	预付款项	65,351.	67,459,091.72		采购款	经营性往来
	海南省农垦建工集团总公司	控股股东	其他非流动资产	17,668.	15,130,184.03	2,968,801.04	工程进度款	经营性往来
	海南省农垦荔枝厂	控股股东	其他非流动资产	33.		744,821.00	材料设备采购款	经营性往来
	海南省农垦椰子有限公司	控股股东	其他非流动资产		1,515,236.63		种植基地建设款	经营性往来
	海南省农垦炸药公司	控股股东	其他非流动资产	5,312.	4,651,243.03	752,020.00	工程进度款	经营性往来
	海南省农垦设计所	控股股东	其他非流动资产	45.	25,000.00	20,000.00		经营性往来
	海南利家公司	控股股东	预付款项	235.	238,350.00	187,516.25	租金	经营性往来
	海南农垦木材公司	控股股东	预付款项		6,664.99		租金	经营性往来
	海南农垦包装工贸有限公司	控股股东	其他应收款			322,000.00	包装物押金	经营性往来
	中教电子交易市场	控股股东	其他应收款		522,591.10	362,350.00	手续费	经营性往来
	海南大宗商品交易中心	控股股东	其他应收款	50.		500,000.00		经营性往来
	海南华利家具公司	控股股东	其他应收款			300,000.00	押金	经营性往来
	海南农垦木材公司	控股股东	其他应收款	50.		50,000.00		经营性往来
	海南农垦中新集团有限公司	控股股东	其他应收款	219.550	12,197.50	9,758.00		经营性往来
小计				89,221.9	90,210,559.00	617,266.29		

其它关联资 往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司 会计科目	2015 年期初往来 资金余额	2015年度往来累计发 生金额(不含利息)	2015 年度往来资 金的 利息(如有)	2015年度偿还累计 发生金额	2015年 末往来 资金 余额	往来形成原因	往来性质
	云南橡胶产业有限公司	子公司	其他应收款	15,351,490.60	668,316.18		294,954.40	155,72,852.38	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南顺达橡胶制品有限公司	子公司	其他应收款	10,320,891.09	33,221,920.73		46,857.00	135,491,954.82	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南经纬乳业有限公司	子公司	其他应收款	8,068,380.80	29,458,900.48		80,252.50	114,441,021.78	借款及利息代垫款	非经营性往来
	卡橡胶投资(上海)有限公司	子公司	其他应收款		1,916,129,180.32	9,635,974.04	1,863,760,263.54	62,121,890.82	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南老城橡胶加工产业投资有限公司	子公司	其他应收款	3,509,731.75	11,297,344.75		5,522.50	46,801,554.00	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南安顺达橡胶制品有限公司	子公司	其他应收款	4,288,375.00	87,470.03		30,209.00	42,741,636.03	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南知知乳制品有限公司	子公司	其他应收款	2,035,710.92	1,334,356.89		47,407.00	21,921,660.81	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南农垦橡胶有限公司	子公司	其他应收款	1,146,213.14	6,220,247.30		6,422,880.11	16,911,570.33	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南省先进橡胶复合材料有限公司	子公司	其他应收款	4,200,000.00	295,059.00		2,529.50	4,491,295.00	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南橡胶发展有限公司	子公司			6,061,652.00		2,001,652.00	4,000,000.00	代垫款	非经营性往来
	海龙橡胶国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	421,237.36	143,916,547.97		143,120,198.00	1,211,587.33	借款	非经营性往来
	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	子公司	其他应收款	-	100,454,185.47		100,454,816.97	4,368.50	借款	非经营性往来
	海南陆航物流服务股份有限公司	子公司的子公司	其他应收款	27,950.96	15,105,795.69		15,015,795.96	2,950.96	借款及利息代垫款	非经营性往来
			小计	46,369,981.62	2,264,250,977.08	9,935,974.04	2,131,519,355.48	605,951,726		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	海增石资产管理公司	子公司的联营企业	预付款项	30,000,000.00	613,925,000.00		482,925,000.00	161,000.00	采购款	经营性往来
			其他应收款			5,96,683.56		5,991,831.56	利息	经营性往来
			小计	30,000,000.00	613,925,000.00	5,96,683.56	482,925,000.00	166,991,831.56		
总计				500,068,433.75	2,967,396,957.90	15,92,657.60	2,704,154,914.48	779,515,271.11		

法定代表人: 刘一卫

主管会计工作负责人: 李华山

会计机构负责人: 宋瑞华

刘一卫

李华山

宋瑞华

