



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

UNIQWE 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[2017]110010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）2016年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 4 月 11 日出具了众环审字（2017）110023 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]56 号文）》的要求，海南橡胶编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止海南橡胶控股股东及其他关联方 2016 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 2016 年度经审计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 2016 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鉴证程序。

为了更好地理解海南橡胶 2016 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 2016 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)

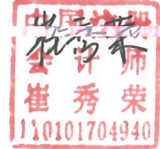


中国·武汉

中国注册会计师：卢 剑



中国注册会计师：崔秀荣



二〇一七年四月十一日

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  
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用上市公司关系	上市公司会计核算科目	2016年初占用资金余额	2016年度发生额(如有)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还发生额	2016年末累计发生额	2016年期末资金余额	占用原因	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												
其它关联方	资金往来方名称	往来上市公司关系	上市公司会计核算科目	2016年初往来资金余额	2016年度往来发生额(如有)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还发生额	2016年末累计发生额	2016年期末往来资金余额	往来原因	往来性质	
控股股东	R1 International Pte Ltd	全资子公司	应收账款		3,947,053.73		3,947,053.73	3,947,053.73		往来款	经营性往来	
控股股东	海南省农垦建工集团总公司	全资子公司	其他非流动资产	2,868,801.04	2,862,234.4		3,449,527.65	3,449,527.65	2,279,298.3	工程款	经营性往来	
控股股东	海南省农垦橡胶机械厂	全资子公司	其他非流动资产	744,821.00			73,801.00	73,801.00	120,000.00	材料款	经营性往来	
控股股东	海南农垦辉运宏实业有限公司	全资子公司	其他非流动资产	752,020.00			75,920.00	75,920.00		工程款	经营性往来	
控股股东	海南省农垦设计院	全资子公司	其他非流动资产	20,000.00			6,000.00	6,000.00	17,853.00	工程款	经营性往来	
控股股东	海南华利家具公司	全资子公司	预付款项	187,516.25			18,516.25	18,516.25		租金	经营性往来	
控股股东	海南金冠包装工贸有限公司	全资子公司	其他应收款	822,000.00				822,000.00	822,000.00	包装押金	经营性往来	
控股股东	中豫电子交易市场有限公司	全资子公司	其他应收款	362,350.00	31,211.10		30,059.97	715.00	1,528,561.00	手续费	经营性往来	
控股股东	海南大宗商品交易中心有限责任公司	全资子公司	其他应收款	500,000.00				500,000.00	500,000.00	押金	经营性往来	
控股股东	海南华利家具公司	全资子公司	其他应收款	300,000.00			30,700.00	30,700.00		金	经营性往来	
控股股东	海南农垦木材公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00			5,700.00	5,700.00		金	经营性往来	
控股股东	海南农垦新集团有限公司	全资子公司	其他应收款	9,758.00					9,758.00		垫	非经营性往来
控股股东	衍厘资产管理(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款		2,370.00			2,370.00	21,700.00	垫	非经营性往来	
控股股东	中垦天然橡胶科技(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款		24,750.00			24,750.00	881,835.50	垫	非经营性往来	
控股股东	海南新海康源农业科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款		88,273.50			88,273.50	881,835.50	金	经营性往来	
控股股东	国药集团健康实业(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款		43,152.80			43,152.80	35,924.00	金	经营性往来	
小计				6,617,266.29	39,427,110.10		39,937,703.25	6,105,563.03	6,105,563.03		经营性往来	

已审财务报表  
中豫环会计师事务所(特殊普通合伙)

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年初往来资金余额	2016年度发生额(不含利息)	2016年度往来的利息(如有)	2016年度发生额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南海胶橡胶产业有限公司	子公司	其他应收款	155,247,352.38	54,929.66		62,295.38	155,247,486.66	借款	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	135,895,564.82	25,835,325.00		161,421,954.82	46,325.00	借款	非经营性往来
	海南经纬橡胶有限公司	子公司	其他应收款	114,477,217.78	56,752.00		115,317,989.78	75,876.00	借款	非经营性往来
	东橡投资控股(上海)有限公司	子公司	其他应收款	62,439,624.89	1,123,996,248.89	4,776,107.96	1,079,330,608.89	157,562.86	借款	非经营性往来
	海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司	子公司	其他应收款	46,113,540.00	1,355,824.00		48,763,954.00	30,424.00	借款	非经营性往来
	海南海垦农资有限责任公司	子公司	其他应收款	42,115,336.03	10,734,655.40		10,614,892.40	42,825,399.03	借款	非经营性往来
	海南知知乳胶制品有限公司	子公司	其他应收款	21,222,360.81	583,165.00		21,907,495.81	563,376.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	海南农垦现代物产集团有限公司	子公司	其他应收款	16,237,703.33	313,284.00		21,107.00	17,020,783.33	借款	非经营性往来
	海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司	子公司	其他应收款	4,222,295.50	5,042,027.00		9,830,000.00	-285,443.50	借款	非经营性往来
	海南海胶农业发展有限公司	子公司	其他应收款	4,200,000.00	9,427,781.00		41,339.00	13,011,390.50	代垫	非经营性往来
	上海龙橡国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,275,373.33	833,735.39		1,517,105.00	539,217.05	借款	非经营性往来
	海南天胶橡胶产业集团鑫橡有限公司	子公司	其他应收款	3,338.50	3,621,760.89		3,617,651.00	37,478.30	借款	非经营性往来
	云南陆路物流服务有限公司	子公司的子公司	其他应收款	27,250.96	10,105.00		129,000.96	129,000.96	借款	非经营性往来
关联自然人			小计	605,377,772.6	1,972,491,423	4,776,107.96	1,453,572.33	229,392,376.19		
子公司的联营企业	上海增石资产管理(上海)有限公司	子公司的联营企业	预付款项	161,200,000.00	60,915,000.00		221,915,000.00	-	采购款	经营性往来
	海南华海实业发展有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	5,236,335.56	30,314.88		6,193,902.74		利息	经营性往来
	海南海胶显昆农业科技(上海)有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	166,236,335.56	48,984.01		28,713.00	8,229.00	代垫款	非经营性往来
总计			小计	779,712,271.11	61,420,798.89	4,976,321.14	228,424,201.62	213,500.01	租金	经营性往来
					1,173,056,474.22	4,976,321.14	1,721,904,921.91	235,711,406.56		

法定代表人: 刘大卫  
 财务总监: 刘大山  
 会计机构负责人: 孙和亮  
 孙和亮