



MAZARS
中审众环

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

中审众环会计师事务所

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[2018]170016号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司控股股东:

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”)的财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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2018年4月26日出具审计报告(众环专字[2018]170011号)。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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2017年12月31日止海南橡胶控股股东及其他关联方2017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层的责任。我们按照《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2017年度已审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2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的特定审计程序外,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2017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。

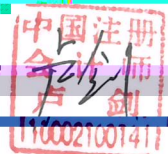
其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：海南橡胶控股股东及其他关联方 2017 年度《非经营性其他关联资金往来情况汇总表》

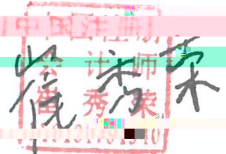


中审众环会计师事务所(武汉分所) 注册会计师 崔秀荣

中国注册会计师 剑
(项目合伙人)



中国注册会计师 崔秀荣



中国·武汉

二〇一八年四月二十六日



其它关联资金往来	往来性质	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来的利息(如有)	2017年初往来资金余额	2017年度往来资金余额	往来形成原因	往来性质
河南农垦龙江农场有限公司	其他应收款	13,782.71			13,782.71	土地管理费	经营性往来
河南省农垦机械厂	其他应收款	1,659.00			1,659.00		经营性往来
河南省农垦中农集团有限公司	其他应收款			758.00		租金	经营性往来
河南省农垦第五研究所	其他应收款			290.00		租金	经营性往来
河南省农垦第五农场有限公司	其他应收款	900.00				租金	经营性往来
河南省农垦第五农场有限公司	其他应收款	641.00		200.00		秘密管理费	经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款			500.00		押金	经营性往来
河南省农垦第五农场研究所	其他应收款			24,000.00		租金	经营性往来
北京农垦第五农场有限公司	其他应收款	1,410.52				代垫款	非经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款	2,025.40				设计费	经营性往来
河南省农垦第五农场有限公司	其他应收款	9,650.80				设计费	经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款	20,000.00				设计费	非经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款			460,000.00		押金	经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款			2,370.00		借款	非经营性往来
河南省农垦第五农场(海南)有限公司	其他应收款	431,892.80		35,788.40		押金	经营性往来
河南省农垦第五农场(海南)有限公司	其他应收款	414,881.60				押金	经营性往来
河南省农垦第五农场	其他应收款	139,784,854.40		7,722,564.99		押金	经营性往来
合计					124,313.04		

大股东及其附属企业

其它关联资金往来	往来单位名称	往来关系	2017年年初余额	2017年度往来余额	2017年末余额	2017年度往来余额	2017年末余额	2017年度往来余额	2017年末余额	2017年度往来余额	2017年末余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	云南橡胶产业有限公司	子公司	155,448.86	7,047,791.47	7,203,240.33	162,696.25	7,416.16	162,696.25	7,416.16	162,696.25	7,416.16	借款及利息	非经营性往来
	海南橡胶制品有限公司	子公司	4,322.00	12,601.00	16,923.00	162,696.25	162,696.25	162,696.25	162,696.25	162,696.25	162,696.25	借款及利息	非经营性往来
	海南经纬乳业股份有限公司	子公司	7,872.00	1,081,987.83	1,089,859.83	162,696.25	1,252,556.66	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	借款及利息	非经营性往来
	东橡加资股(上海)有限公司	子公司	5,562.66	937,988.92	943,551.58	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	1,415,252.91	借款及利息	非经营性往来
	海南老城海胶深加产业投资管理有限公司	子公司	3,422.00	35,408.32	38,830.32	1,415,252.91	38,830.32	38,830.32	38,830.32	38,830.32	38,830.32	借款及利息	非经营性往来
	海南海垦橡胶有限公司	子公司	42,399.33	833,831.22	876,230.55	38,830.32	915,060.87	1,003,891.39	1,003,891.39	1,003,891.39	1,003,891.39	借款及利息	非经营性往来
	海南知知乳制品有限公司	子公司	1,376.00	331,223.22	332,600.00	1,003,891.39	332,600.00	332,600.00	332,600.00	332,600.00	332,600.00	借款及利息	非经营性往来
	海南农垦生物产业集团有限公司	子公司	7,178.33	156,183.42	163,361.75	332,600.00	163,361.75	163,361.75	163,361.75	163,361.75	163,361.75	借款及利息	非经营性往来
	海南省天然橡胶复合材料有限公司	子公司	1,442.00	1,001,883.02	1,003,325.02	163,361.75	1,166,686.77	1,330,051.77	1,330,051.77	1,330,051.77	1,330,051.77	借款及利息	非经营性往来
	海南海胶农业发展有限公司	子公司	13,039.00	122,584.52	135,623.52	1,330,051.77	135,623.52	135,623.52	135,623.52	135,623.52	135,623.52	借款及利息	非经营性往来
关联自然人	上海龙傲国际贸易有限公司	子公司	5,921.75	685,846.54	691,768.29	135,623.52	827,536.81	963,305.33	963,305.33	963,305.33	963,305.33	借款	非经营性往来
	海南天然橡胶产业集团有限公司	子公司	1,500.00	115,789.15	117,289.15	963,305.33	117,289.15	117,289.15	117,289.15	117,289.15	117,289.15	借款	非经营性往来
	云南陆航物流服务有限公司	子公司	229,322.76	1,413,447,751.12	1,413,677,073.88	963,305.33	1,414,150,324.80	1,415,563,648.68	1,415,563,648.68	1,415,563,648.68	1,415,563,648.68	借款	非经营性往来
	上海增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	1,415,563,648.68	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	代垫款	非经营性往来
子公司的联营企业	上海增石资产管理有限公司	子公司的联营企业	2,416,000.00	-	2,416,000.00	2,416,000.00	-	2,416,000.00	-	2,416,000.00	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的联营企业	15,644.93	-	15,644.93	15,644.93	-	15,644.93	-	15,644.93	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的联营企业	2,228.00	-	2,228.00	2,228.00	-	2,228.00	-	2,228.00	-	代垫款	非经营性往来
	海南增石资产管理有限公司	子公司的联营企业	6,563.74	-	6,563.74	6,563.74	-	6,563.74	-	6,563.74	-	代垫款	非经营性往来
总计			21,530.00	2,438,208.67	2,459,738.67	2,459,738.67	2,459,738.67	2,459,738.67	2,459,738.67	2,459,738.67	2,459,738.67		
			237,322.76	3,670,814.15	3,908,136.91	3,908,136.91	3,908,136.91	3,908,136.91	3,908,136.91	3,908,136.91	3,908,136.91		

主管会计工作负责人: 孙亮
 法定代表人: 王飞

王飞