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（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)
地址：武汉市武昌区东湖路169号
邮编：430077
电话：027 86791215 传真：027 85424329

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]170018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）170029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其他程序。

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 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） 中国注册会计师：卢剑

中国注册会计师：崔秀荣

中国·武汉 二〇一七年四月十一日

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
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	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	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年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	R1 International Pte Ltd	控股股东之子公司	应收账款		3,947,053.73		3,947,053.73	-	销售橡胶款	经营性往来
	海南省农垦建工集团总公司	控股股东之子公司	其他非流动资产	2,868,801.04	2,856,254.78		3,449,527.65	2,275,529.83	工程进度款	经营性往来
	海南省农垦藤桥机械厂	控股股东之子公司	其他非流动资产	744,821.00			731,801.00	13,020.00	材料设备采购款	经营性往来
	海南农垦烨运宏实业有限公司	控股股东之子公司	其他非流动资产	752,020.00			752,020.00	-	工程进度款	经营性往来
	海南省农垦设计院	控股股东之子公司	其他非流动资产	20,000.00	57,318.53		60,000.00	17,318.53		经营性往来
	海南华利家具公司	控股股东之子公司	预付款项	187,516.25			187,516.25	-	租金	经营性往来
	海南金冠包装工贸有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	822,000.00				822,000.00	包装物押金	经营性往来
	中橡电子交易市场有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	362,350.00	1,226,115.10		30,059,715.00	1,528,766.10	手续费	经营性往来
	海南大宗商品交易中心有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	500,000.00				500,000.00	押金	经营性往来
	海南华利家具公司	控股股东之子公司	其他应收款	300,000.00			300,000.00	-	押金	经营性往来
	海南农垦木材公司	控股股东之子公司	其他应收款	50,000.00			50,000.00	-	押金	经营性往来
	海南农垦中新集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	9,358.00				9,358.00		经营性往来
	衍犀资产管理（上海）有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		21,370.00			21,370.00	垫款	非经营性往来
	中垦天然橡胶科技有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		200.00			200.00	钥匙费用	经营性往来
	海南新海康源农业科技发展有限公司	参股企业	其他应收款	-	881,278.50			881,278.50	押金	经营性往来
	国药集团健康实业（海南）有限公司	参股企业	其他应收款		43,159.40		39,863.40	3,296.00	押金	经营性往来
	小计			6,617,266.29	9,420,776.70	-	39,932,007.03	6,105,036.36	-	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来累计发生的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	云南海胶橡胶产业有限公司	子公司	其他应收款	155,724,[illegible]	184,929.66		668,295[illegible]	155,24[illegible]486.66	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	135,495[illegible]	25,985,325.00		161,434,954[illegible]	46,325.00	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南经纬乳胶经有限责任公司	子公司	其他应收款	114,447[illegible]	956,752.00		115,32[illegible]897	75,876.00	借款及利息代垫款	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	62,124[illegible]	[illegible]12,309,624.89	4,776,107.9[illegible]	1,079,[illegible]3,060	157,562.86	借款及利息代垫款	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	46,801,[illegible]	1,995,824.00		48,76[illegible]3,954	30,424.00	借款及利息代垫款	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	42,745,[illegible]	10,754,655.40		10,67[illegible]1,892	42,825,399.03	借款及利息代垫款	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	21,922,[illegible]	598,165.00		21,9[illegible]7,4[illegible]	563,376.00	借款及利息代垫款	非经营性往来
	海南农垦现代物产集团有限公司	子公司	其他应收款	16,913,[illegible]	318,284.00		2[illegible]1,071	17,020,783.33	借款及利息代垫款	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	4,492,[illegible]	5,042,027.00		9,82[illegible]0,000	-285,443.50	借款及利息代垫款	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	4,000,[illegible]	9,427,781.00		4[illegible]3,390	13,011,390.50	代垫款	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	1,217,[illegible]	838,735.39		1,5[illegible]7,105	539,217.05	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	43,[illegible]	3,691,760.89		3,6[illegible]7,651	37,478.30	借款	非经营性往来
	云南陆航物流服务有限公司	子公司的子公司	其他应收款	27,[illegible]	101,050.00			129,000.96	借款及利息代垫款	非经营性往来
			小计	605,957,[illegible]	1[illegible]072,204,914.23	4,776,107.96	1,453,[illegible]5,723	229,392,876.19		
关联自然人										
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	预付款项	161,000,[illegible]	60,911,500.00		221,9[illegible]1,500	-	采购款	经营性往来
			其他应收款	5,996,[illegible]		200,219.18	6,196,902		利息	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		30,314.[illegible]		22,085[illegible]	8,229.00	代垫款	非经营性往来
	海南海胶阳星农业科技有限公司	子公司的联营企业	应收账款		498,984.[illegible]		293,713.0	205,271.01	租金	经营性往来
			小计	166,996,[illegible]	61,440,798.89	200,219.18	228,4[illegible]24,201.[illegible]	213,500.01		
总计	-			779,571,[illegible]	[illegible]173,066,474.22	4,976,327.14	1,721,902,921.[illegible]	235,71[illegible]406.56	-	-

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：孙和亮

刘大卫　　许华山　　孙和亮