



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

MAZARS

中审众环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码:430077

MAZARS CHINA MEMBER FIRM
Zhongshun Zhonghuan Certified Public Accountants
No.169, Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-88392135
传真 Fax: 027-85424320

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”)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日出具了众环审字[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《中国注册会计师审计准则》对关联资金往来情况汇总表进行了审计,并出具了众环审字[2018]170011号审计报告。我们按照《中国注册会计师审计准则》对关联资金往来情况汇总表进行了审计,并出具了众环审字[2018]170011号审计报告。我们按照《中国注册会计师审计准则》对关联资金往来情况汇总表进行了审计,并出具了众环审字[2018]170011号审计报告。我们按照《中国注册会计师审计准则》对关联资金往来情况汇总表进行了审计,并出具了众环审字[2018]170011号审计报告。

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,我们参考了海南橡胶2017年度审计报告,并出具了众环审字[2018]170011号审计报告。

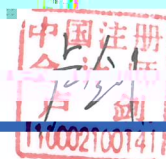
其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：一、海南橡胶控股股东及其他关联方 2017 年度《非经营性资金往来及
其他关联资金往来情况汇总表》

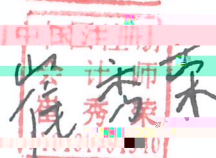
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师 卢 剑
(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

第 1 页



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方	上市公司的关系	上市公司会计核算的会计科目	2017年初余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来利息（如有）	2017年度发生金额	2017年期末余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	海南农垦龙农机械有限公司	龙农机械	全资子公司	其他应收款		13,782.71			13,782.71	土地管理费	经营性往来
	海南省农垦机械厂	机械厂	全资子公司	其他应收款		11,659.00			11,659.00		经营性往来
	海南农垦中和集团有限公司	中和集团	全资子公司	其他应收款	753.00				9,752.00	租金	经营性往来
	海南农垦总场招待所	招待所	全资子公司	其他应收款	290.00				9,290.00		经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		900.00			900.00		经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		641.00			841.00	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	200.00				841.00	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	500.00				500.00	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	2,000.00				2,000.00	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		1,410.52			1,410.52	代垫费	非经营性往来
大股东及其附属企业	北京农垦发展股份有限公司	农垦发展	全资子公司	其他应收款		20,250.40			20,250.40	设计费	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		9,650.80			9,650.80	设计费	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		20,000.00			20,000.00	设计费	非经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		4,000.00			4,000.00	设计费	非经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	460,000.00				460,000.00	押金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	21,370.00				21,370.00	代垫费	非经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款	35,789.40				35,789.40	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		414,816.60			414,816.60	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		139,784.54			139,784.54	租金	经营性往来
	海南农垦五山农场有限公司	五山农场	全资子公司	其他应收款		124,303.04			124,303.04	租金	经营性往来
合计					7,722,564.99	139,784,540.40		124,303.04	22,638,488.55		

五派

亮