



关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中审亚太审字（2012）010232-1 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“海南橡胶公司”）合并及母公司财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2012年4月26日签发了中审亚太审字（2012）010232号无保留意见的审计报告。

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，海南橡胶公司编制了本专项说明所附的海南天然橡胶产业集团股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海南橡胶公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海南橡胶公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海南橡胶公司实施2011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，我们并未对汇总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公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为海南橡胶公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：海南天然橡胶产业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中审亚太会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：陈吉先

中国注册会计师：张秀梅

二〇一二年四月二十六日

海南天然橡胶产业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2011年度

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	期初占用资金余 额	报告期内占用累计 发生金额(不含利息)	报告期内占用资金 的利息(如有)	报告期内偿还累计 发生金额	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										非经营性占用
小计										/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										/
总计										
其他关联资金往来	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	期初往来资金余 额	报告期内往来累计 发生金额(不含利息)	报告期内往来资金 的利息(如有)	报告期内偿还累计 发生金额	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	海南金冠包装工贸有限公司	控股股东下属公司	其他应收款	822,000.00				822,000.00	包装物押金	经营性往来
	海南省农垦藤桥机械厂	控股股东下属公司	预付账款	563,760.00				563,760.00	预付货款	
	海南农垦烨运宏实业有限公司	控股股东下属公司	预付账款	90,000.00	1,406,246.80		840,000.00	656,246.80	预付货款	
	海南农垦木材公司	控股股东下属公司	其他应收款	50,000.00			50,000.00	-	设备押金	
	海南华利家具公司	控股股东下属公司	其他应收款	700,000.00	311,200.00		511,200.00	500,000.00	厂房、设备押金	
小计	/	/	/	2,225,760.00	1,717,446.80		1,401,200.00	2,542,006.80	/	/
上市公司的子公司及其附属企业	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	其他应收款	66,359,627.66	168,780,429.99		115,134,057.65	120,006,000.00	借款、代垫款项	非经营性往来
	上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	40,227.08	784,705,400.38		669,586,494.08	115,159,133.38	借款、代垫款项	
	海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	其他应收款	10,028,908.95	32,043,318.22		15,025,908.95	27,046,318.22	借款、代垫款项	
	海南海垦农资有限责任公司	控股子公司的控股子公司	其他应收款	5,300,000.00	6,600,000.00		5,411,625.00	6,488,375.00	借款	
	海南康尔乳胶制品有限责任公司	全资子公司	其他应收款	20,493,585.02			12,241,111.02	8,252,474.00	借款、代垫款项	
	海胶集团(新加坡)发展有限公司	全资子公司	其他应收款	129,661.95	441,308.95			570,970.90	代垫款项	
	海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	其他应收款	30,350,000.00	3,324,933.74	800,000.00	31,827,466.87	2,647,466.87	代垫款项	
	中橡电子交易市场有限公司	控股子公司	其他应收款	16,800.00	20,309.03		20,309.03	16,800.00	代垫款项	
	海南中橡电子商务有限公司	控股子公司的控股子公司	其他应收款		1,355,200.00			1,355,200.00	代垫款项	
	云南海胶橡胶产业有限公司	全资子公司	其他应收款		177,927,922.30		17,900,000.00	160,027,922.30	借款、代垫款项	
	海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	其他应收款		13,563,301.69		3,622,931.19	9,940,370.50	借款、代垫款项	
	海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	其他应收款		40,004,800.00	1,838,611.12	10,000,000.00	31,843,411.12	借款	
海南知乳乳胶制品有限公司	控股子公司	其他应收款		44,463,822.28	1,500,052.72		45,963,875.00	借款、代垫款项		
小计	/	/	/	132,718,810.66	1,273,230,746.58	4,138,663.84	880,769,903.79	529,318,317.29	/	/
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
其他关联人及其附属企业	海南农垦总局招待所	农垦总局控制的公司	其他应收款		23,690.00			23,690.00	房费押金	非经营性往来
小计	/	/	/		23,690.00			23,690.00	/	/
总计	/	/	/	134,944,570.66	1,274,971,883.38	4,138,663.84	882,171,103.79	531,884,014.09	/	/

注1：期末其他应收农垦总局下属农场及农场所属单位款项为460,000.00元，应付款项（应付账款及其他应付款）余额为18,113,829.25元，抵减后未形成资金占用，故上述表格中未作反映。

注2：本表已于2012年4月26日获董事会批准。

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：