



关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2012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（2013）010302-1 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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司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2013年4月24日签发了中审亚太审字（2013）010302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橡胶公司2012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2012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2012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2012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：海南橡胶股份有限公司2012年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李 敏

中国·北京市

中国注册会计师：张春辉

二〇一三年四月二十四日



海南天然橡胶产业集团股份有限公司2012年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

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	2012年期初占用资金余额	2012年度占用累计发生金额(不含利息)	2012年度占用资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012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	海南农垦集团有限公司	控股股东	其他应收款		4.89		1.24	3.65	代垫款	非经营性占用
小计	-	-	-		4.89		1.24	3.65	-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-		4.89		1.24	3.65	-	-
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	2012年期初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012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	海南农垦集团有限公司	控股股东	其他应收款		29.41			29.41	土地租金	经营性往来
	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	82.20				82.20	包装物押金	
	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	65.62	120.53			186.15	预付货款	
	海南省农垦藤桥机械厂	控股股东下属公司	预付账款	56.38				56.38	预付货款	
	海南华利家具公司	控股股东下属公司	其他应收款	50.00			50.00		包装物押金	
小计				254.20	149.94	-	50.00	354.14		
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	全资子公司	其他应收款	16,002.79	2,006.15		1,000.00	17,008.94	借款、代垫款	非经营性往来
	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	12,000.60	11,509.84		13,000.00	10,510.44	借款、代垫款	
	上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	11,515.91	39,074.09		5,169.16	45,420.84	借款、代垫款	
	海南知知乳胶制品有限公司	控股子公司	其他应收款	4,596.39			2,996.96	1,599.43	借款、代垫款	
	海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	其他应收款	3,184.34	186.84		4.08	3,367.11	借款	
	海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	其他应收款	2,704.63	1,664.80		-	4,369.43	借款、代垫款	
	海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	其他应收款	994.04	885.96		5.96	1,874.04	借款、代垫款	
	海南康尔乳胶制品有限公司	全资子公司	其他应收款	825.25	21.00		-	846.25	借款、代垫款	
	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	648.84	3,720.00		-	4,368.84	借款	
	海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	其他应收款	264.75	79.00		343.75	-	代垫款	
	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	135.52	-		135.20	0.32	代垫款	
	海胶集团(新加坡)发展有限公司	全资子公司	其他应收款	57.10	32.99		5.01	85.08	代垫款	
	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	135.52			135.20	0.32	代垫款	
	云南陆航物流服务有限公司	控股子公司的控股子公司	其他应收款		0.93			0.93	资金占用费	
	中橡电子交易市场有限公司	控股子公司的控股子公司	其他应收款	1.68				1.68	代垫款	
小计				53,067.35	59,181.59	-	22,795.31	89,453.63		
关联自然人										非经营性往来
小计										
其他关联方及其附属企业	海南农垦总局招待所	农垦总局控制的公司	其他应收款	2.37			0.72	1.65	房租押金	非经营性往来
小计				2.37			0.72	1.65		
总计	-	-	-	53,323.92	59,331.53	-	22,846.03	89,809.42	-	-

本表已于2013年4月24日获董事会批准。

法定代表人：林进挺

主管会计工作负责人：许华山

会计机构负责人：胡小芹