



## 关于海南椰岛（集团）股份有限公司与控股股东 及其他关联方资金往来情况的专项说明

众环专字[2017]170033 号

海南椰岛（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了海南椰岛（集团）股份有限公司（以下简称“海南椰岛”）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 28 日出具了众环审字[2017]170053 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，海南椰岛编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止海南椰岛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、合法及完整是海南椰岛管理当局的责任。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》所载资料与海南椰岛 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。除了对海南椰岛实施于 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椰岛 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椰岛向中国证监会、海南监管局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：海南椰岛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》



中国·武汉

中国注册会计师：李 慧



中国注册会计师：董宏磊



二〇一七年四月二十八日

普通合

**海南椰岛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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	海南椰岛酒业发展有限公司	全资子公司	应收账款	81,787,359.99	625,530.50		33,157,150.48	49,255,740.01		经营性往来	
	海南椰岛酒业销售有限公司	全资子公司	应收账款		22,440,000.00		8,000,000.00	14,440,000.00		经营性往来	
	上海椰昌贸易有限公司	全资子公司	应收账款		3,890,000.00		-	3,890,000.00		经营性往来	
	深圳椰岛销售有限公司	全资子公司	应收账款		52,230,000.00		10,000,000.00	42,230,000.00		经营性往来	
	海南椰岛酒业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	134,529,995.16	350,352,680.83		326,392,987.08	158,489,688.91		非经营性往来	
	海南椰岛洋浦椰岛淀粉工业有限公司	全资子公司	其他应收款	59,863,776.95	32,510,300.00			92,374,076.95		非经营性往来	
	海南椰岛酒业销售有限公司	全资子公司	其他应收款	25,761,556.27	200,000.00		367,157.90	25,594,398.37		非经营性往来	
	上海云方起工贸有限公司	全资子公司	其他应收款	14,629,419.67				14,629,419.67		非经营性往来	
	广西椰岛淀粉工业有限公司	全资子公司	其他应收款	11,718,000.00	414,000.00			12,132,000.00		非经营性往来	
	上海椰阔商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	10,119,493.80				10,119,493.80		非经营性往来	
	儋州椰岛淀粉有限公司	全资子公司	其他应收款	6,018,716.36	317,979.20			6,336,695.56		非经营性往来	
	杭州椰岛贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	4,124,880.53				4,124,880.53		非经营性往来	
	老挝椰岛农业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,285,194.25	643,221.94		4,243.25	3,924,172.94		非经营性往来	
	海南椰岛食品饮料有限公司	全资子公司	其他应收款	3,122,207.45	7,833,075.00		40,706.25	10,914,576.20		非经营性往来	
	深圳椰岛销售有限公司	全资子公司	其他应收款		23,529,589.18		23,529,589.18	-		非经营性往来	
	海南椰岛洋浦椰岛恒鑫贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		55,026,466.45		32,026,466.45	23,000,000.00		非经营性往来	
	海南万辰工业有限公司	全资子公司	其他应收款		232,974.16			232,974.16		非经营性往来	
	海南椰岛实华新能源有限责任公司	本期注销子公司	其他应收款		481,219.42		481,219.42			非经营性往来	
	小计:				354,960,600.43	550,727,036.68		433,999,520.01	471,688,117.10		
	关联自然人										
	海南新大慧热带农业科技股份有限公司	联营企业	应收账款	7,420,888.91				7,420,888.91		经营性往来	
	盈和泰(深圳)物业管理有限公司	其他关联方	预付款项		1,327,499.15		1,126,048.79	201,450.36		经营性往来	
其他关联方及其附属企业	海南新大慧热带农业科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		325,188.00			325,188.00		经营性往来	
	盈和泰(深圳)物业管理有限公司	其他关联方	其他应收款		458,184.00			458,184.00		经营性往来	
小计:				7,420,888.91	2,110,871.15		1,126,048.79	8,405,711.27			
总计:				362,381,489.34	552,837,907.83		435,125,568.80	480,093,828.37			

法定代表人:

**冯彪**

主管会计工作负责人:

**绍远伍**

会计机构负责人:

**唐余健**