



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

罗牛山股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
(2016年度)

中审众环会计



关于罗牛山股份有限公司 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]170014 号

罗牛山股份有限公司全体股东：

我们审计了罗牛山股份有限公司（以下简称“罗牛山”）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 3 月 29 日出具了众环审字[2017]170014 号号《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，罗牛山编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止罗牛山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、合法及完整是罗牛山管理当局的责任。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》所载资料与罗牛山 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。除了对罗牛山实施于 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。

为了更好地理解罗牛山 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。

本专项说明仅供罗牛山向中国证监会、海南证监局及深圳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。

附件一一罗牛山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》



中国·武汉

中国注册会计师：李 慧

中国注册会计师：辛志高

二〇一七年三月二十九日



殊普通

附件一:

罗牛山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

单位: 人民币元

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	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	海南罗牛山食汇信息技术有限公司	受最终同一控制人控制	应收账款	10,050.53	1,740,464.55		1,752,513.22	-1,998.14	销售食品	经营性往来
	海南罗牛山调味品有限公司	本集团投资的企业	应收账款	13,320.60	55,175.46		68,496.06	-	销售食品	经营性往来
	海南桂林洋热带农业公园有限公司	受最终同一控制人控制	应收账款		1,310,620.19		1,280,020.19	30,600.00	房屋租赁、咨询服务等	经营性往来
	海口力神咖啡饮品有限公司	受最终同一控制人控制	应收账款	11,484.00	324,254.06		323,923.21	11,814.85	销售食品、咨询服务等	经营性往来
	海口力神咖啡饮品有限公司	受最终同一控制人控制	其他应收款	90,749.94			90,749.94	-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	罗牛山莱茵检测认证服务(海南)有限公司	联营企业	应收账款	204,090.49	544,401.74		459,608.81	288,883.42	房屋租赁、水电费	经营性往来
	海南罗牛山鸿骏膳食管理有限公司	联营企业	应收账款		421,567.71		318,752.87	102,814.84	水电费	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	329,695.56	4,396,483.71	-	4,294,064.30	432,114.97	-	-

注: 本公司2016年度与海南联成友建筑安装工程有限公司(期初1,401,173.74元)、海南力神餐饮管理有限公司(期初74,000.00元)已不存在关联关系, 因此上述两家公司期初数据及本期数据未在该表中进行列示。

本表已于2017年3月29日经公司第八届董事会第七次临时会议批准报出。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

