



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

## 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[2019]170022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”)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月11日出具了众环审字[2019]170043号。

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,海南橡胶编制了后附的截至2018年12月31日海南橡胶控股股东及其他关联方2018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》所载资料与海南橡胶2018年度已审计的财务报表和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。除了对海南橡胶实施于2018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承担任何审计责任。

为了更好地理解海南橡胶2018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橡胶向中国证监会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。

附件一 海南橡胶控股股东及其他关联方 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：李 慧  
（项目合伙人）



中国注册会计师：崔秀素



中国·武汉

二〇一九年四月十一日

（特别）



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系	上市公司关联方	公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占计划发生金额(不含利息)	2018年度占计划发生金额(含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还计划发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	上海亦橡国际贸易有限公司	子公司		其他应收款	15,865,439.50	8,505,572.72	8,505,572.72		298,083.83	27,072.8	借款	非经营性往来
	泰通(上海)有限公司	子公司		其他应收款	539,432.18	6,279,157.75	6,279,157.75		35,177.12	20,604.7	借款及代垫款	非经营性往来
	海通(上海)投资有限公司	子公司		其他应收款	30,525,064.25	3,665,525.25	3,665,525.25		2,276,622.27	12,962.6	借款及代垫款	非经营性往来
	海通(上海)代物产集团有限公司	子公司		其他应收款	17,157,686.73	386,427.00	386,427.00		131,025.57	7,412.9	借款及代垫款	非经营性往来
	海通(上海)农业发展有限公司	子公司		其他应收款	1,058,782.30	929,627.00	929,627.00		9,354,865.57	5,333.5	借款及代垫款	非经营性往来
	海通(上海)产集团股份有限公司	子公司		其他应收款	1,039,828.22	2,784,672.11	2,784,672.11		136,037.73	3,000.0	代垫款	非经营性往来
	海通(上海)橡胶股份有限公司	子公司		其他应收款	1,596,439.11	1,596,439.11	1,596,439.11		2,095,000.57	1,748.4	代垫款	非经营性往来
	海通(上海)天然橡胶产业集团有限公司	子公司		其他应收款	19,690.44	1,093,927.39	1,093,927.39		546,315.57	1,990.2	代垫款及代垫款	非经营性往来
	云南(上海)胶粉产业有限公司	子公司		其他应收款	2,603.99	86,387,652.94	86,387,652.94		248,173,625.52	356.7	借款及代垫款	非经营性往来
	云南(上海)物流服务有限公司	子公司的子公司		其他应收款		111,329.50	111,329.50		55,667.57	55.6	借款及代垫款	非经营性往来
中(上海)源(海南)股份有限公司	子公司		其他应收款		31,878.67	31,878.67			31,874.87	借款及代垫款	非经营性往来	
关联自然人				小计	24,636,863.25	246,907,864.27	246,907,864.27		263,153,372.08	22,941,161.61		
子公司的联营企业	海南(上海)农业科技有限公司	子公司的联营企业		应收账款		5,042.11	5,042.11			5,042.11	租金	经营性往来
	海南(上海)旅游有限公司	子公司的联营企业		应收账款		331,977.10	331,977.10			831,977.10	租金	经营性往来
	海南(上海)农业投资有限公司	子公司的联营企业		应收账款	2,000,835.78	20,450,895.09	20,450,895.09		22,405,895.09	8,049,955.25	租金	经营性往来
	海南(上海)农业投资有限公司	子公司的联营企业		小计	2,000,835.78	21,832,021.30	21,832,021.30		22,405,895.09	8,886,989.26		
总计				25,637,699.03	493,835,745.87	493,835,745.87		932,302,144.33	621,989,711.79			