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

MAZARS
中审众环
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshenzhonghuan Building
No.169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

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 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 李慧 110002100155

中国注册会计师：崔秀荣

中国注册会计师 崔秀荣 110101704940

中国·武汉

二〇一九年四月十一日

附件一：

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
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

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	海南省农垦投资控股集团有限公司	控股股东	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	销售木材款	经营性往来
	R1 International Pte Ltd	控股股东附属公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-	27,159,99[illegible]	[illegible]	销售橡胶款	经营性往来
	三亚南[illegible]富[illegible]蔬果有限公司	控股股东附属公司	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	销售化肥农药	经营性往来
	国药集团健康实业（海南）有限公司	控股股东附属公司	[illegible]资产	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	设备采购款	经营性往来
	海南[illegible]宏[illegible]实业有限公司	控股股东附属公司	[illegible]资产	752,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	科技设备采购款	经营性往来
	海南[illegible]信息科技有限公司	控股股东附属公司	[illegible]资产	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	设备采购款	经营性往来
	海南[illegible]桥机械厂	控股股东附属公司	[illegible]资产	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	设备采购款	经营性往来
	海南[illegible]宏实业[illegible]有限公司	控股股东附属公司	[illegible]资产	100,[illegible]	[illegible]	-	100,58[illegible]	[illegible]	工程进度款	经营性往来
	海南[illegible]投资控股集团有限公司	控股股东	[illegible]款	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]00,000,00[illegible]	[illegible]	青苗补偿款	经营性往来
	海南[illegible]五指山[illegible]茶业集团股份有限公司琼中乌石[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]502,[illegible]	[illegible]	-	1,240,99[illegible]	[illegible]	采购款	经营性往来
	[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]528,[illegible]	[illegible]	-	126,13[illegible]	[illegible]	[illegible]手续费	经营性往来
	海南[illegible]农产品交易中心有限公司	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]960,[illegible]	[illegible]	-	960,00[illegible]	[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]农业[illegible]发展有限公司	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]381,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]工贸[illegible]公司	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]322,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]物[illegible]金	经营性往来
	海南[illegible]物流[illegible]公司	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]300,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]有限责任公司	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]113,[illegible]	[illegible]	-	16,855,14[illegible]	[illegible]	[illegible]金	经营性往来
	新进[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]127,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]27,97[illegible]	[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]公司 HSF（S）	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]	75[illegible]2.21	-	[illegible]	75[illegible]2.21	[illegible]费	经营性往来
	PT. EL[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]11,[illegible]	[illegible]	-	11,65[illegible]	-	[illegible]采[illegible]款	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	9,[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	9,75[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	9,[illegible]	[illegible]	-	9,29[illegible]	-	[illegible]费	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]	[illegible]	-	[illegible]	9[illegible]	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]	[illegible]	-	50[illegible]	-	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]35,8[illegible]	[illegible]	-	3[illegible]5,86[illegible]	-	[illegible]	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	[illegible]13,78[illegible]	[illegible]	-	1[illegible]3,78[illegible]	-	[illegible]管理费	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]款	84[illegible]	[illegible]	-	84[illegible]	-	[illegible]续费费用	经营性往来
	小计			[illegible]25[illegible]70,69[illegible]	[illegible],028,74[illegible].93	-	46,64[illegible]2,776[illegible]	4[illegible]3,556,669.3[illegible]	-	
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]付[illegible]	[illegible]	13[illegible]02[illegible].07	[illegible]	[illegible]	1[illegible]3,020.0	设备采购款	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]付[illegible]	[illegible]	63[illegible].57	[illegible]	[illegible]	[illegible]63[illegible],893.5	[illegible]费	经营性往来
	海南[illegible]	控股股东附属公司	[illegible]付[illegible]	[illegible]	55[illegible].07	[illegible]	[illegible]	55[illegible],500.0	[illegible]化肥采购款	经营性往来
	小计			[illegible]	132[illegible].57	[illegible]	[illegible]	132,413.5		

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海[illegible]橡国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	15,865,439.[illegible]0	8[illegible]72		2[illegible]8,083[illegible]	9[illegible]7,0[illegible]2,8[illegible]8.59	借款	非经营性往来
	东[illegible]控股（上海）有限公司	子公司	其他应收款	-539,432.[illegible]8	6[illegible]75		1[illegible]35[illegible]	6[illegible]0,6[illegible]4,7[illegible]9.47	借款及代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]资有限责任公司	子公司	其他应收款	39,525,064.[illegible]5	[illegible]25		2,2[illegible]27[illegible]	4[illegible]2,9[illegible]6[illegible]2.25	借款及代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]现代物产集团有限公司	子公司	其他应收款	17,15[illegible],686.[illegible]3	[illegible]67		1[illegible]31[illegible]	1[illegible]7,4[illegible]2,9[illegible]7.13	借款及代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]业发展有限公司	子公司	其他应收款	1[illegible],05[illegible],782.[illegible]0	[illegible]00		9,3[illegible]54[illegible]	3,6[illegible]3,5[illegible]5.79	代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]鼓有限公司	子公司	其他应收款		3,1[illegible]73		1[illegible]36[illegible]	3,0[illegible]0,0[illegible].00	代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]产集团股份有限公司	子公司	其他应收款	[illegible],828.[illegible]2	2,7[illegible]84[illegible]31		2,0[illegible]95[illegible]	1,7[illegible]4[illegible],4[illegible]03	代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]胶丝有限责任公司	子公司	其他应收款		1,5[illegible]96[illegible]11			1,5[illegible]6,2[illegible]11	借款及代垫款	非经营性往来
	海南[illegible]胶产业集团金橡有限公司	子公司	其他应收款	3[illegible],690[illegible]	1,0[illegible]93[illegible]59		5[illegible]46[illegible]	9[illegible]7,3[illegible]06	借款	非经营性往来
	云南[illegible]胶产业有限公司	子公司	其他应收款	16[illegible],603[illegible]	86,3[illegible]87[illegible]34		248,1[illegible]73[illegible]	3[illegible]5,7[illegible]31	借款及代垫款	非经营性往来
	云南[illegible]流服务有限公司	子公司的子公司	其他应收款		1[illegible]11[illegible]00		55[illegible]	5[illegible]00	借款及代垫款	非经营性往来
	中[illegible]（海南）股份有限公司	子公司	其他应收款		[illegible]31[illegible]7			3[illegible]874.87	代垫款	非经营性往来
			小计	24[illegible],663[illegible]	246,9[illegible]07[illegible]	-	263,[illegible]53[illegible]	22[illegible]9,41[illegible]61		
关联自然人										
子公司的联营企业	海南[illegible]星农业科技有限公司	子公司的联营企业	应收账款		5,[illegible]4[illegible]01			[illegible]4[illegible]01	租金	经营性往来
	三亚[illegible]融旅业有限公司	子公司的联营企业	其他应收款		[illegible]31,[illegible]7[illegible]00			83[illegible]70[illegible]00	租金	经营性往来
	海南[illegible]农业投资有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	20,[illegible]0[illegible],835.[illegible]	20,[illegible]45,[illegible]10[illegible]6		22,[illegible]5[illegible]	1[illegible]8,04[illegible]9.25	租金	经营性往来
			小计	20,[illegible]0,835.[illegible]	21,[illegible]82,[illegible]20[illegible]7	-	22,[illegible]5[illegible]	1[illegible]8,88[illegible]9.26		
总计	-			-29[illegible],[illegible]40,[illegible]9[illegible]5	1,323,[illegible]451,[illegible]	-	932,[illegible]3[illegible]	68[illegible]1,98[illegible]12.79		-