



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]170042 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》。

我们编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确认其真实、准确及完整是海南橡胶管理当局的职责。我们按照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 年度经审计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及其他关联资金往来情况汇总表中的其他事项实施任何程序。

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，资金占用情况汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海南橡胶股份有限公司申报证监会及上海证券交易所并披露使用，不得用作任何其他目的。

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)

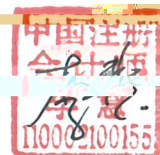
中国注册会计师 李 慧

(项目合伙人)

中国注册会计师 崔秀荣

中国·武汉

二〇一九年四月十一日



特别

海南天邦科技股份有限公司及其控股子公司、参股公司、关联方及其他关联方2018年度非经营性资金占用及往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金提供方名称	占上市公司总资产比例	上市公司与资金提供方的关系	是否关联方	2018年度期初余额	2018年度发生额	2018年度期末余额	往来形成原因	往来性质
现代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									
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	257,592.31	27,159.95	284,752.26	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	2,482,179.00	13,235.00	2,495,414.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	13,235.00	26,630.00	39,865.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	752,120.00	63,242.10	815,362.10	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	63,242.10	55,240.00	118,482.10	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	162,861.90	100.58	162,962.48	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	2,139,322.70	1,240.95	2,140,563.65	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	1,402,335.00	126.13	1,402,461.13	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	881,278.00	960.00	882,238.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	822,000.00	300.00	822,300.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	300,000.00	252.16	300,252.16	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	16,955.14	91,955.14	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	-27,973.30	47,026.70	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	-11,659.00	63,341.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	9,250.00	84,250.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	500.00	75,500.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	-35,885.00	39,115.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	13,742.00	88,742.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	80.00	75,080.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	75,000.00	46,642.77	121,642.77	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	433,552.66	3,020.00	436,572.66	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	1,389,000.00	5,000.00	1,394,000.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	55,000.00	0.00	55,000.00	往来形成原因	往来性质
资金提供方名称	海南天邦科技股份有限公司		上市公司	是	13,235.00	0.00	13,235.00	往来形成原因	往来性质

非经营性资金占用	资金占用方名称	与占用方与上市公司关系	上市公司核算科目	2018年12月31日资金余额	2018年12月31日占净资产比例	2018年度使用资金总额	2018年度发生额	2018年12月31日余额	形成原因	占用性质
上声公司的子公司及其附属企业	上海材料	子公司	其他应收款	1,365,439.00	8.57%	0	238,030.00	37,028.85	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	1,339,432.80	8.57%	0	135,927.10	50,617.94	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	59,225,064.50	37.65%	0	2,227,732.20	12,916.25	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	17,151,686.30	10.93%	0	131,122.50	17,429.74	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	1,138,782.00	7.36%	0	9,354,685.50	3,355.79	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	1,828.20	0.01%	0	136,937.70	3,010.00	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	1,690.00	0.01%	0	2,095,000.50	17,340.03	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	1,603.00	0.01%	0	546,000.00	15,321.11	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	16.00	0.00%	0	248,473.50	3,174.31	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	24.00	0.00%	0	55,000.00	1,000.00	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	563.00	0.00%	0	263,153.00	9,411.61	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	24.00	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
关联自然人	上海材料	子公司	其他应收款	24.00	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
上声公司的联营企业	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
	上海材料	子公司	其他应收款	0	0.00%	0	0	0	借款	非经营性往来
总计			小计	246,907.60	1.57%	0	932,020.50	131,911.79		