



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

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



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

地址: 武汉市武昌区东湖路139号
邮编: 430077
电话: 027-86770549 传真: 027-83424329

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(2016)170023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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015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2016年4月20日出具了众环审字(2016)170001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]50号文)的要求,海南橡胶编制了后附的截至2015年12月31日止海南橡胶控股股东及其他关联方2015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2015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2015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2015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 2015 年度《非经营性资金占用及

其他事项

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：李 剑



中国注册会计师：吴 媛



中国 武汉

二〇一六年四月二十一日



其它关联方往来	资金提供方名称	关联方与上市公司的关系	上市公司会计科目	2015年计提的坏账准备	2015年度往来金额(不含利息)	2015年度往来的利息(有)	2015年度发生额	2015年末余额	2015年期初往来资金余额	形成原因	往来性质
其它关联方往来	云南润胶	子公司	其他应收款	15,354,000.00	668,316.18		26	954.00	155,724.82	借款及	非经营性往来
	海南弘顺	子公司	其他应收款	10,328,109.00	33,221,920.73			857.00	35,495.54	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	8,064,000.00	29,458,900.48			259.00	14,447.21	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款		1,916,129,180.32	9,695,970.04	1,363.70	263.40	52,424.90	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	3,500,000.00	11,397,344.75			522.00	46,011.56	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	4,980,000.00	87,470.03			209.00	42,451.36	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	2,331,000.00	1,334,356.82			7,407.00	21,220.81	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	1,140,000.00	6,220,247.30		6,422.89	1,289.01	16,130.33	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	200,000.00	395,059.00			529.00	4,492.93	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	42,000.00	6,061,652.00		2,011.52	0.00	4,000.00	借款及	非经营性往来
上市公司及附属企业	海南经纬	子公司	其他应收款	42,000.00	143,316,547.97		143,110.98	0.00	1,175,733.00	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款		100,154,185.47		100,400.16	9.00	43,385.50	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	27,000.00	15,105,795.93		15,100.00	95.00	27,910.96	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款	46,369,000.00	2,264,250,977.03	9,695,970.04	1,313.30	55.00	5,575,726.00	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
关联自然人	海南经纬	子公司	其他应收款	3,000,000.00	613,325,000.00		482.90	0.00	1,610,000.00	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
其他关联方及其附属企业	海南经纬	子公司	其他应收款	3,000,000.00	613,325,000.00		482.90	0.00	1,610,000.00	借款及	非经营性往来
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
	海南经纬	子公司	其他应收款								
总计				5,060,000.00	2,967,396,957.00	15,692,650.30	2,704.40	314.00	7,957,117.11		

会计机构负责人:宋瑞华

主管会计工作负责人:华华山

法定代表人:刘二卫

