



中
UNION 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



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

众环特字〔2016〕17000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）17000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资金占用资金情况之用，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》

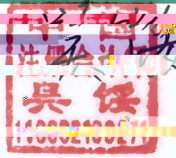
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：卢 剑



中国注册会计师：吴 媛



中国 武汉

二〇一六年四月二十六日



附件一：

海南天然橡胶产业集团股份有限公司控股及其他关联方
2015年度经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

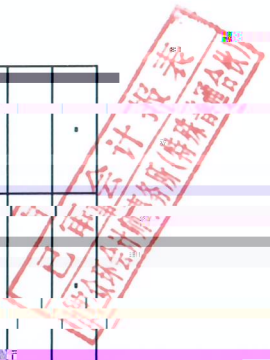
非经营性资金占用	经营性资金占用	与上市公司关联关系	占上市公司净资产比例	往来单位名称	往来单位性质	往来形成原因	期末余额	2015年度发生额	2015年度利息(如有)	2015年度占净资产比例(如有)	2015年度累计发生额(不含利息)	2015年度累计发生额	占净资产比例
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	2,368,800.00	65,351,095.22			65,351,095.22	65,351,095.22	0.09172
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	744,820.00	17,668,985.07			17,668,985.07	18,413,805.07	0.023663
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	752,020.00	33,281.00			33,281.00	33,281.00	0.00043
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	20,000.00	5,312,313.00			5,312,313.00	5,312,313.00	0.007000
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	187,510.00	45,000.00			45,000.00	45,000.00	0.00058
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	322,000.00	23,350.00			23,350.00	23,350.00	0.00030
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	362,350.00					362,350.00	0.00466
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	500,000.00					500,000.00	0.00649
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	30,000.00					30,000.00	0.00039
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	50,000.00					50,000.00	0.00065
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	9,750.00					9,750.00	0.00013
				海南天然橡胶产业集团股份有限公司	控股股东	往来形成原因	617,260.00	89,220.98			89,220.98	706,480.98	0.00912

往来性质	形成原因	2015年期初往来资金余额	2015年度发生额	2015年度往来资金的利息(有)	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年期末往来资金余额	往来余额	往来方与公司的关联关系	往来方名称	往来方性质
非经营性往来	利息代垫款	55,724.52	26,954.00		668,316.18	15,354.06	其他应收款	子公司	胶利胶产业(集团)有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	35,495.54	857.00		33,221,920.73	10,320.35	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	14,447.21	259.00		29,458,900.48	8,060.80	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	52,424.90	1,363.70	9,635,977.04	1,916,429,180.32	263.40	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	46,011.56	522.00		11,397,344.75	3,500.17	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	42,453.60	209.00		87,470.03	4,968.37	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	21,220.81	7,407.00		1,334,356.39	2,357.09	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	16,130.33	6,442,890.10		6,220,247.30	1,143.14	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	4,492.95	2,529.00		995,059.00	20,000.00	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	4,000.00	2,000.00		6,061,652.00	2,000.00	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	17,573.33	143,100.98		143,316,547.97	2,277.36	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	43,300.50	10,040.16		100,454,185.47	1,000.00	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	27,900.96	1,210.00		15,105,795.96	27,000.96	其他应收款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
非经营性往来	利息代垫款	6,057,726.00	2,130,355.80	9,935,977.04	2,264,250,977.08	46,369.16	小计			
经营性往来	采购款	161,000.00	482.90		613,325,000.00	3,000.00	应付账款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
经营性往来	利息	5,968.56	5,000.00	5,968.56			其他应付款	子公司	顺泰橡胶有限公司	子公司
经营性往来	利息	16,968.56	482.90		613,325,000.00	3,000.00	小计			
经营性往来	利息	7,957,171.11	2,704,314.40	15,926,650.00	2,967,396,957.90	5,064,375.00	小计			

会计机构负责人:宋瑞平

主管会计工作负责人:符华山

法定代表人:刘二工



刘二工