



中 国 众 联 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)
UNION SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于济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

众环专字(2016)170028号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司董事会

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日出具了众环专字(2016)170028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》

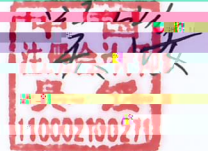
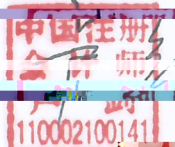
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李 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

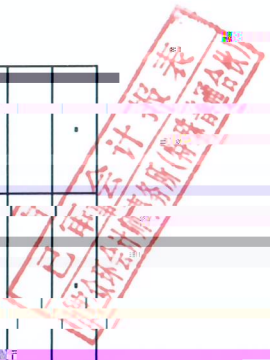


往来性质	形成原因	往来金额	2015年初余额	2015年度发生额	2015年末余额	2015年度往来的利息(元)	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年初往来余额	上市公司科目	往来方与上市公司的关系	资金往来方名称
非经营性往来	利息代垫款	52.52	155.72	26.95	15.35	668,316.18	668,316.18	15,354,060.80	其他应收款	子公司	云南胶膜产业有限公司
非经营性往来	利息代垫款	54.82	135.49	857.00	10.32	33,221,920.73	33,221,920.73	10,328,109.00	其他应收款	子公司	海南顺达物产有限公司
非经营性往来	利息代垫款	21.76	14.44	259.05	8.06	29,458,900.48	29,458,900.48	8,064,508.80	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	90.82	52.42	1,363.70	1,363.70	9,695,977.04	1,916,129,180.32	1,363.70	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	55.00	46.00	522.00	3.50	11,397,344.75	11,397,344.75	3,501,175.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	36.00	42.40	209.00	4.98	87,470.03	87,470.03	4,981,500.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	6.80	21.20	7,407.00	2.83	1,334,356.89	1,334,356.89	2,831,092.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	7.03	16.10	6,422.89	1.74	6,220,247.30	6,220,247.30	1,741,314.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	2.95	4.90	2,529.00	2.00	395,059.00	395,059.00	2,000,000.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	0.40	4.00	2,011.52	0.00	6,061,652.00	6,061,652.00	0.00	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	1.57	1.10	143.10	0.98	143,116,547.97	143,116,547.97	0.98	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	4.38	4.60	100.40	0.16	100,154,185.47	100,154,185.47	0.16	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	2.95	2.95	15.10	95.60	15,105,795.96	15,105,795.96	27,509.96	其他应收款	子公司	海南经纬纤维有限公司
非经营性往来	利息代垫款	6.05	6.05	131.30	46.69	2,264,250,977.08	2,264,250,977.08	46,691,162.00	小计		
经营性往来	采购款	0.00	1.61	482.90	3.00	613,325,000.00	613,325,000.00	3,000,000.00	预付账款	子公司的关联方	海南经纬纤维有限公司
经营性往来	利息	8.96	5.90	5,996.68	5.99	5,996,681.56	5,996,681.56	5.99	其他应收款	子公司的关联方	海南经纬纤维有限公司
经营性往来		8.96	16.90	482.90	3.00	5,996,681.56	613,325,000.00	3,000,000.00	小计		
经营性往来		7.41	7.41	2,704.40	5.06	15,692,651.30	2,967,396,957.90	5,064,375.00	合计		

会计机构负责人:宋瑞华

主管会计工作负责人:李华山

法定代表人:刘六一



2015年12月31日