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

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

审 计 报 告

2015 年 12 月 31 日

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)
邮编：430077
电话：027 85770549 传真：027 85424329

审 计 报 告

众环审字（2016）170001号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海南橡胶管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海南橡胶财务报表在所有重大方面按照会业会计制的规定编制，公允反映了海南橡胶2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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　馁

中国　　武汉　　二〇一六年四月二十一日

诚信　客观　公正　武汉　2014年版　湖北省注册会计师协会监制　17147　请进入www.hbicpa.org/fwbs/index.aspx查询

合并资产负债表（资产）

会合01表

编制单位：[redacted]　　单位：人民币元

资　产	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	（七）1	1,338,632,136.79	1,390,663,0[redacted]
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	（七）2	238,297,503.44	358,050.00
应收票据	（七）3	123,6[redacted]	[redacted]
应收账款	（七）4	506,188,869.76	1,338,358,653.98
预付款项	（七）5	581,008,380.84	296,596,170.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（七）6	229,982,208.05	220,032,580.21
买入返售金融资产			
存货	（七）7	1,878,768,427.43	1,419,682,294.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	（七）8	4,408,284.90	283,761.73
其他流动资产	（七）9	481,790,913.35	332,230,171.09
流动资产合计		5,363,222,730.43	5,180,457,408.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	（七）10	68,730,260.65	65,500,895.48
持有至到期投资			
长期应收款	（七）11	414,547.10	728,723.26
长期股权投资	（七）12	216,227,675.94	137,926,557.73
投资性房地产	（七）13	17,497,261.98	18,073,083.84
固定资产	（七）14	1,554,125,370.49	1,567,512,220.06
在建工程	（七）15	153,155,697.73	144,444,054.32
工程物资			
固定资产清理	（七）16		5,363.25
生产性生物资产	（七）17	4,863,203,082.83	4,538,311,66[redacted]38
油气资产			
无形资产	（七）18	391,332,983.30	386,028,071.05
开发支出			
商誉	（七）19	14,962,610.22	14,962,608.61
长期待摊费用	（七）20	12,714,673.76	14,403,016.67
递延所得税资产	（七）21	77,678,985.09	20,293,299.07
其他非流动资产	（七）22	158,312,451.90	179,116,149.49
非流动资产合计		7,528,356,200.99	7,087,305,707.71
资产总计		12,891,578,931.42	12,267,763,116.29

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合01 表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	（七）24	1,268,686,001.62	1,604,140,823.51
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	（七）25	64,672,454.55	36,521,340.47
应付票据	（七）26	300,000,000.00	
应付账款	（七）27	362,445,997.96	425,184,102.00
预收款项	（七）28	237,132,125.62	98,581,954.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（七）29	245,840,810.10	297,291,086.16
应交税费	（七）30	22,548,669.40	14,548,560.08
应付利息	（七）31	4,762,944.27	2,625,857.81
应付股利	（七）32		435,244.98
其他应付款	（七）33	398,966,621.00	357,802,676.07
应付券商账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的期内初流动负债	（七）34	30,932,000.00	14,500,000.00
其他流动负债	（七）35	107,666,751.41	73,706,596.43
流动负债合计		3,043,[illegible]	2,[illegible]
非流动负债：			
长期借款	（七）36	1,606,813,346.43	116,745,346.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（七）37	112,835,849.94	96,909,407.92
递延所得税负债	（七）21	1,432,[illegible].50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,721,081,633.87	213,654,754.35
负债合计		4,764,731,009.80	3,[illegible]
股东权益：			
股本	（七）38	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（七）39	3,785,426,933.88	3,785,426,932.38
减：库存股			
其他综合收益	（七）40	-4,566,808.55	-3,764,541.58
专项储备			
盈余公积	（七）41	356,005,671.04	356,005,671.04
一般风险准备			
未分配利润	（七）42	-83,033,475.98	914,542,074.97
归属于母公司所有者权益合计		7,985,003,920.39	8,983,381,737.21
少数股东权益		141.[illegible]	
股东权益合计		8,126,847,921.62	9,101,772,179.34
负债和股东权益总计		12,891,578,931.42	12,267,763,116.29

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

合并利润表

会合02表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2015年度	2014年度
一、营业总收入		8,400,121,545.48	11,198,671,739.10
其中：营业收入	（七）43	8,400,121,545.48	11,198,671,739.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,724,964,332.07	11,571,730,978.45
其中：营业成本	（七）43	8,305,679,673.97	10,579,070,490.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	（七）44	5,264,940.03	4,052,142.31
销售费用	（七）45	319,262,481.37	305,063,215.31
管理费用	（七）46	566,517,175.14	596,167,706.98
财务费用	（七）47	121,010,463.99	87,764,733.10
资产减值损失	（七）48	407,229,597.57	-387,309.34
加：公允价值变动净收益（损失以"-"号填列）	（七）49	-9,411,661.14	-50,467,808.98
投资收益（损失以"-"号填列）	（七）50	179,062,444.09	828,434,346.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,972,504.21	3,544,576.43
汇兑收益（损失以"-"号填列）			
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		-1,155,292,003.35	-95,092,702.12
加：营业外收入	（七）51	149,588,766.65	155,726,683.42
其中：非流动资产处置利得		3,749,105.71	25,484,407.49
减：营业外支出	（七）52	20,405,365.87	11,967,792.47
其中：非流动资产处置损失		7,791,215.51	3,477,788.86
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		1,026,[illegible]	[illegible]
减：所得税费用	（七）53	-43,161,627.58	20,762,659.19
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		-982,946,974.49	28,803,618.64
归属于母公司所有者的净利润		-989,713,207.75	22,380,970.74
少数股东损益		6,766,233.26	6,422,647.90
六、其他综合收益的税后净额	（七）54	-802,266.97	-40,318,326.83
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-802,266.97	-40,318,326.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-802,266.97	-40,318,326.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		224,877.00	11,627,211.90
5.外币财务报表折算差额		-1,045,641.97	1,308,885.07
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-983,749,241.46	-11,514,708.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-990,515,474.72	-17,937,356.09
归属于少数股东的综合收益总额		6,766,233.26	6,422,647.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（七）55	-0.2518	0.0057
（二）稀释每股收益	（七）55	-0.2518	0.0057

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

刘大卫　　许华山　　宋瑞华

合并所有者权益变动表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

会合04表

单位：人民币元

项目	2015年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他	小计										
一、上期期末余额	3,931,171,600.00					3,785,426,932.[illegible]		-3,76[illegible],541.58		356,005,671.04		914,542,074.97		118,390,442.13	9,101,772,179.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、上期期初余额	3,931,171,600.00					3,785,426,932.[illegible]		-3,76[illegible],541.58		356,005,671.04		914,542,074.97		118,390,442.13	9,101,772,179.34
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）						1.10		-80[illegible],266.97				-997,575,550.95		23,453,559.10	-974,924,257.72
（一）综合收益总额								-80[illegible],266.97				-989,713,207.75		6,[illegible]36,233.26	-983,749,241.46
（二）所有者投入和减少资本						1.10								19,069,325.84	19,069,326.94
1.所有者投入普通股														19,069,325.84	19,069,325.84
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他						1.10									1.10
（三）利润分配												-7,862,343.20		-2,382,000.00	-10,244,343.20
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配												-7,862,343.20		-2,382,000.00	-10,244,343.20
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.未分配利润转增股本															
5.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,931,171,600.00					3,785,426,933.8[illegible]		-4,566,[illegible]08.55		356,005,671.04		-83,033,475.98		141,[illegible]4,001.23	8,126,847,921.62

法定代表人：刘大[illegible]　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

合并所有者权益变动表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　会合04表

单位：人民币元

项目	2014年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他	小计									
一、上期期末余额	3,931,171,600.00					3,785,009,993.43		36,9[illegible],785.25		351,579,753.89		975,[illegible]31,637.49	129,245,894.44	9,208,8[illegible]2,664.50
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本期期初余额	3,931,171,600.00					3,785,009,993.43		36,9[illegible],785.25		351,579,753.89		975,[illegible]31,637.49	129,245,894.44	9,208,8[illegible]2,664.50
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）						416,939.35		-40,31[illegible],326.83		4,425,917.15		-60,[illegible]19,562.57	-10,855,452.31	-107,0[illegible]0,485.16
（一）综合收益总额								-40,3[illegible],326.83				22,[illegible]30,970.74	6,422,647.90	-11,5[illegible]4,708.19
（二）所有者投入和减少资本						416,939.35						[illegible]51,184.11	-15,127,855.23	-14,76[illegible]099.99
1. 所有者投入普通股													-15,179,039.34	-15,17[illegible]039.34
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配						416,939.35						-51,184.11	51,184.11	41[illegible],939.35
1.提取盈余公积										4,425,917.15		-83,049,349.15	-2,150,244.98	-80,77[illegible],676.98
2.提取一般风险准备										4,425,917.15		-4,425,917.15		
3.对所有者(或股东)的分配												-78,62[illegible],432.00	-2,150,244.98	-80,77[illegible],676.98
4.其他														
（四）股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.未分配利润转增股本														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	3,931,171,600.00					3,785,426,932.78		-3,7[illegible]4,541.58		356,005,671.04		914,54[illegible],074.97	118,390,442.13	9,101,77[illegible],179.34

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

合并现金流量表

会合03 表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：元

项目	附注	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,020,011,361.33	11,513,857,359.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（七）56（1）	388,074,879.16	398,296,272.73
经营活动现金流入小计		10,408,086,240.49	11,912,153,632.11
购买商品、接受劳务支付的现金		8,158,483,696.61	9,311,893,036.61
支付给职工以及为职工支付的现金		1,570,624,156.21	1,800,585,108.56
支付的各项税费		78,818,024.92	76,092,460.30
支付其他与经营活动有关的现金	（七）56（2）	838,090,033.26	740,628,458.04
经营活动现金流出小计		10,646,015,905.00	11,929,199,063.51
经营活动产生的现金流量净额		-237,929,664.51	-17,045,431.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,507,926.53	15,010,179.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,995,225.39	56,996,147.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,202,176.00
收到其他与投资活动有关的现金	（七）56（3）	150,432,295.84	284,580,000.02
投资活动现金流入小计		[illegible]	816,701,[illegible]
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		688,264,502.28	765,960,352.72
投资支付的现金		277,928,400.00	460,273,750.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,615,214.51	
支付其他与投资活动有关的现金	（七）56（4）	105,467,269.31	
投资活动现金流出小计		1,080,275,386.10	1,226,234,102.72
投资活动产生的现金流量净额		-870,339,968.54	-409,532,174.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,050,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,050,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金		3,040,568,702.74	3,062,883,148.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,041,618,702.74	3,063,083,148.21
偿还债务支付的现金		1,873,570,825.78	2,875,861,053.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,900,272.76	172,153,780.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,382,000.00	1,460,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,013,471,098.54	3,048,014,834.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,028,147,604.20	15,068,313.51
四、汇率变动对现金的影响		-1,928,898.62	-2,030,831.32
五、现金及现金等价物净增加额		-82,050,927.47	-413,540,123.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,308,612,136.79	1,390,663,064.26

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

刘大卫　　许华山　　宋瑞华

资产负债表(资产)

会企01表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金		556,809,547.44	822,579,592.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,845,550.00	58,050.00
应收票据			
应收账款	（十六）1	1,333,314,265.82	2,063,498,453.09
预付款项		233,936.77	386,806.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（十六）2	748,907,202.56	554,186,929.71
存货		651,460,036.70	282,685,209.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		[illegible]	
其他流动资产		105,808,889.81	75,579,862.31
流动资产合计		3,397,058,284.80	3,888,948,902.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十六）3	1,118,104,860.59	1,145,997,321.29
投资性房地产		17,497,261.98	18,073,083.84
固定资产		1,080,219,785.70	1,035,274,358.17
在建工程		143,913,226.69	117,[illegible],295.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,828,105,228.22	4,538,311,664.88
油气资产			
无形资产		285,785,201.87	291,387,123.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,109,701.82	1,380,726.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		45,985,531.36	47,388,[illegible]
非流动资产合计		7,525,720,798.23	7,195,417,627.67
资产总计		10,922,779,083.03	11,034,366,530.15

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

资产负债表(负债及股东权益)

会企01表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款		350,000,000.00	950,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,717,200.00	29,585,700.00
应付票据			
应付账款		190,103,830.14	196,271,682.69
预收款项		6,594,670.82	15,027,364.26
应付职工薪酬		211,936,041.22	272,183,957.32
应交税费		2,923,845.72	16,200,162.47
应付利息		3,925,501.95	1,972,582.47
应付股利			
其他应付款		284,618,138.14	262,488,771.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		107,666,751.41	73,382,096.43
流动负债合计		1,196,485,979.40	1,819,178,316.94
非流动负债：			
长期借款		1,400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		106,014,549.16	91,342,504.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,506,014,549.16	91,342,504.75
负债合计		2,702,500,528.56	1,910,520,821.69
股东权益：			
股本		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,779,139,624.91	3,779,139,624.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		356,005,671.04	356,005,671.04
一般风险准备			
未分配利润		153,961,658.52	1,057,528,812.51
股东权益合计		8,220,278,554.47	9,123,8[illegible]
负债和股东权益总计		10,922,779,083.03	11,034,366,530.15

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

利润表

会企02表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2015年度	2014年度
一、营业总收入	（十六）4	1,125,726,066.03	2,630,255,097.49
减：营业成本	（十六）4	1,276,860,831.20	2,311,773,030.58
营业税金及附加		831,437.12	1,287,030.53
销售费用		42,232,634.28	50,852,826.91
管理费用		465,117,349.59	506,369,154.74
财务费用		[illegible]	[illegible]
资产减值损失		409,099,922.80	-14,927,242.05
加：公允价值变动净收益（损失以"-"号填列）		-1,344,000.00	-33,747,600.00
投资收益（损失以"-"号填列）	（十六）5	106,836,402.39	226,765,873.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,973,525.30	6,429,536.06
二、营业利润（亏损以"-"号填列）		-1,030,589,853.78	-86,817,349.27
加：营业外收入		144,042,759.76	151,877,756.91
其中：非流动资产处置利得		3,790,467.11	25,342,873.19
减：营业外支出		9,157,716.77	8,612,346.69
其中：非流动资产处置损失		7,069,228.47	2,520,734.61
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		-895,704,810.79	56,448,060.95
减：所得税费用			12,188,889.45
四、净利润（净亏损以"-"号填列）		-895,704,810.79	44,259,171.50
五、其他综合收益的税后净额			-26,701,236.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-26,701,236.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			-26,701,236.90
5.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		-895,704,810.79	17,557,934.60

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		[illegible]	[illegible]
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		[illegible]	[illegible]
经营活动现金流入小计		[illegible]	[illegible]
购买商品、接受劳务支付的现金		441,929,464.67	[illegible]
支付给职工以及为职工支付的现金		1,438,978,259.63	1,671,192,266.60
支付的各项税费		34,569,820.40	39,904,309.72
支付的其他与经营活动有关的现金		[illegible]	[illegible]
经营活动现金流出小计		2,274,193,659.69	2,807,207,867.36
经营活动产生的现金流量净额		[illegible]	[illegible]
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			450,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		8,861,796.90	8,945,941.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		[illegible]	46,739,988.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,202,176.00
收到的其他与投资活动有关的现金		96,732,466.19	166,197,820.59
投资活动现金流入小计		135,909,271.75	682,085,926.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		[illegible]	[illegible]
投资所支付的现金		165,160,000.00	451,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			161,326,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金		33,571,835.31	
投资活动现金流出小计		848,661,636.92	1,283,188,209.44
投资活动产生的现金流量净额		-712,752,365.17	-601,102,282.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		[illegible]	[illegible]
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,100,000,000.00	1,490,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,300,000,000.00	1,210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		85,313,523.76	136,977,993.70
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,385,313,523.76	1,346,977,993.70
筹资活动产生的现金流量净额		714,686,476.24	143,022,006.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-265,770,044.67	-392,740,011.58
加：期初现金及现金等价物余额		822,579,592.11	1,215,319,603.69
六、期末现金及现金等价物余额		556,809,547.44	822,579,592.11

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2015年度												
	股本	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他	小计								
一、上期末余额	3,931,171,600.00					3,779,139,624.91				6,005,[illegible].04		1,957,528,812.51	9,123,845,708.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本期初余额	3,931,171,600.00					3,779,139,624.91				36,005,[illegible].04		1,957,528,812.51	9,123,845,708.46
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）												-803,567,153.99	-903,567,153.99
（一）综合收益总额												-895,704,810.79	-895,704,810.79
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配												-7,862,343.20	-7,862,343.20
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-7,862,343.20	-7,862,343.20
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.未分配利润转增股本													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,931,171,600.00					3,779,139,624.91				36,005,[illegible].04		153,961,658.52	8,220,278,554.47

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：刘大卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

刘大卫　　许华山　　宋瑞华

所有者权益变动表

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　会企04表

单位：人民币元

项目	2014年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他	小计							
一、上期期末余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91		26,701,236.90		351,572,753.89		1,096,318,990.16	9,184,911,205.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91		26,701,236.90		351,572,753.89		1,096,318,990.16	9,184,911,205.86
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）							-26,701,236.90		4,425,917.15		-38,790,177.65	-61,065,497.40
（一）综合收益总额							-26,701,236.90				44,259,171.50	17,557,934.60
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,425,917.15		-83,049,349.15	-78,623,432.00
1. 提取盈余公积									4,425,917.15		-4,425,917.15	
2. 提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-78,623,432.00	-78,623,432.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 未分配利润转增股本												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91				356,005,671.04		1,057,528,812.51	9,123,845,708.46

法定代表人：刘力卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

“ ” “ ”

“ ”

“ ”

“ ”

“ ”

“ ”

“ ”

“

”

“ ”

“ ”

≥50

[redacted]

[redacted]					

—				

“ ”		

“ ”			

“ ”

“ ”		

	[redacted]	

4%				
4%				
4%				
4%				

5%				
5%				

“

…”

116 101

“ ”

“

” “

”

116 109

—

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	变动额	原因说明
公允价值变动收益	-941.17	-5,046.78	4,105.61	本期转回了上期套期工具的浮动亏损递减当期浮动亏损，使本期公允价值变动收益较上年增加。
投资收益	17,896.24	32,843.43	-14,947.19	本期衍生金融工具（套期工具）转让收益较上年减少
营业外支出	2,040.54	1,106.77	933.77	支付延期交货赔偿金所致
所得税费用	-4,316.16	2,076.27	-6,392.43	公司亏损所致

注：上表中各项目变动额栏差 0.01 系四舍五入所致。

法定代表人：刘天卫　　主管会计工作负责人：许华山　　会计机构负责人：宋瑞华

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

二〇一六年四月二十一日