海南天然橡胶产业集团股份有限公司

内部控制审计报告

2015 年度

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
文件

内部控制审计报告

信会师报字[2016]第113329号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的规定，

一、企业对内部控制的责任

二、注册会计师的责任

三、内部控制固有局限性

股《防范大股东及其他关联方资金占用制度》运行存在重大缺陷，未能达到控制目标。

2、套期保值业务制度设计及运行存在重大缺陷

进行套期保值的风险，而内部交易套期保值与公司规避风险的经营目

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，海南橡胶于 2015 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所
特殊普通合伙

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海　　二〇一六年四月二十一日