



关于风神轮胎股份有限公司2011年度非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中审亚太审字（2012）010016-1 号

风神轮胎股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了风神轮胎股份有限公司（以下简称“风神公司”）合并及母公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2012年3月30日签发了中审亚太审字（2012）010016 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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]56 号文）的要求，风神公司编制了本专项说明所附的风神公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是风神公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计风神公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对风神公司实施2011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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解风神公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为风神公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。



附件：风神轮胎股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈吉先

中国注册会计师：陈 扬

中国·北京

2012年3月30日



风神轮胎股份有限公司 2011 年度非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	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占用资金的利息 (如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2011 年度往来资金的利息 (如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国化工橡胶桂林有限公司	同一母公司	应收账款	4,577,000.00	12,013,920.00		14,872,664.40	1,718,255.60	货款	经营性往来
	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	同一母公司	应收账款		8,697,281.00			8,697,281.00	货款	经营性往来
	北京橡胶工业研究设计院	同一母公司	应收账款	27,872.00	11,607,200.00		11,579,328.00		货款	经营性往来
	中国化工橡胶总公司	母公司	预付						货款	经营性往来



		账款	83,091,657.65	1,071,525,537.04		1,072,921,177.00	84,487,297.61		
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	同受最终控制方控制 预付款	1,210,508.98	45,920.00		14,875,920.00	16,040,508.98	工程款	经营性往来
	益阳双龙橡塑机械有限公司	同受最终控制方控制 预付款	9,854,704.90	14,667,050.00		10,740,000.00	5,927,654.90	工程款	经营性往来
	益阳益神橡胶机械有限公司	同受最终控制方控制 预付款	4,009,000.00	38,980,000.00		34,971,000.00		工程款	经营性往来
	华斯防腐工程有限公司	同受最终控制方控制 预付款				460,000.00	460,000.00	工程款	经营性往来
	北京翔远工程建设监理有限责任公司	同一母公司 预付款		800,000.00		1,110,000.00	310,000.00	工程款	经营性往来
	合计		102,770,743.53	1,158,336,908.04		1,161,530,089.40	117,640,998.09		经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业									非经营性往来
									非经营性往来
									非经营性往来
关联自然 人									非经营性往来
									非经营性往来
其他关联 方及其附 属企业									非经营性往来
									非经营性往来
总计			102,770,743.53	1,158,336,908.04		1,161,530,089.40	117,640,998.09		