

# **关于内蒙古金宇集团股份有限公司 与关联方资金往来及公司对外担保情况专项说明**

信长会师函字（2006）第 082 号

内蒙古金宇集团股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司经审计的截止 2005 年 12 月 31 日的关联方占用贵公司资金情况及贵公司 2005 年度对外担保情况进行专项核查。我们的核查是依据《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）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）进行的。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《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）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）的规定，对贵公司与关联方资金往来情况及对外担保情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。

现将审核情况说明如下：

## **一、关联方占用资金情况：**

（一）截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的控股股东、实际控制人及其附属企业占用资金余额为人民币 0 元。

（二）截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的控股子公司与其参股企业之间占用的资金余额为人民币 123.52 万元。

（三）截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的控股子公司占用的资金余额为人民币 21,031.15 万元，控股子公司占用资金余额已在合并报表中抵销。

（四）截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的关联自然人及其控制的法人占用的资金余额为 0 元。

（五）截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的其他关联方及其附属企业占用的资金余额为 0 元。

详见后附附件一：上市公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

## 二、股份公司为其他公司提供担保的情况：

截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司为其他单位内蒙古大学提供担保，该对外担保总额为人民币 4,000 万元，占公司 2005 年经审计后合并净资产的 6.95%，未超过净资产的 50%。2005 年度中，贵公司累计对外担保总额为人民币 0 元。贵公司为内蒙古大学所履行的保证责任期限截止到该贷款项目相关不动产权证办妥且抵押登记到贷款银行名下之日，贵公司相应的连带担保责任撤销。截止审计报告日内蒙古大学不动产权证已办妥且已办理抵押登记。

详见后附附件二： 2005 年度公司对外担保情况汇总表

上海立信长江会计师事务所有限公司

二〇〇六年四月十九日

附件一:

上市公司2005年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 万元

资金占用方类别	资金占用方	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005年期初占用资金余额	2005年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2005年度占用资金的利息	2005年度偿还累计发生金额	2005年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
控股股东、实际控制人及其附属企业											
<b>小计</b>				-	-	-	-	-			
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古鸿茅实业股份有限公司	控股子公司与其参股企业之间	其他应收款	65.52	133.26		75.26	123.52	资金周转	非经营性占用	
	<b>小计</b>			<b>65.52</b>	<b>133.26</b>	-	<b>75.26</b>	<b>123.52</b>			
	内蒙古金宇生物制品有限责任公司	控股子公司之间	其他应收款	242.42	72.59	-	315.01	-	购销	非经营性占用	
	内蒙古生物制药厂	控股子公司之间	其他应收款	21.40	-	-	-	21.40	资金周转	非经营性占用	
	内蒙古大青山兽药厂	控股子公司之间	其他应收款	41.02	-	-	0.66	40.36	资金周转	非经营性占用	
	内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	控股子公司	应收账款	8.54	-	-	-	8.54	资金周转	非经营性占用	
		控股子公司	应收账款	4.74	-	-	2.56	2.18	资金周转	非经营性占用	
	内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	控股子公司	应收股利	19.77	10.21	-	-	29.98	股利未付	非经营性占用	
	内蒙古金宇生物制品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2,832.78	335.46	-	241.85	2,926.39	资金周转	非经营性占用	
	内蒙古金碧物业管理有限责任公司	控股子公司	其他应收款	246.12	305.72	-	424.88	126.96	资金周转	非经营性占用	
	内蒙古生物制药厂	控股子公司	其他应收款	15,664.78	37,398.74	-	35,967.17	17,096.35	资金周转	非经营性占用	
		控股子公司	应收账款	11.56	22.31	-	2.60	31.27	购销	非经营性占用	
	内蒙古山丹毛纺有限责任公司	控股子公司	应收账款	7.69	41.82	-	36.28	13.23	购销	非经营性占用	
		控股子公司	其他应收款	734.49	-	-	-	734.49	资金周转	非经营性占用	
<b>小计</b>				<b>19,835.31</b>	<b>38,186.85</b>	-	<b>36,991.01</b>	<b>21,031.15</b>			
				<b>19,900.83</b>	<b>38,320.11</b>	-	<b>37,066.27</b>	<b>21,154.67</b>			
关联自然人及其控制的法人											
<b>小计</b>				-	-	-	-	-			
其他关联方及其附属企业	内蒙古农牧药业有限责任公司	非流通法人股东	其他应付款	-	1,864.97		1,864.97	-	支付土地款	非经营性占用	
<b>小计</b>				-	1,864.97	-	1,864.97	-			
<b>总计</b>				<b>19,900.83</b>	<b>40,185.08</b>	-	<b>38,931.24</b>	<b>21,154.67</b>			

