

关于对内蒙古金宇集团股份有限公司 关联方资金往来审核报告

信会师报字(2010)第 10077 号

内蒙古金宇集团股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了信会师报字(2010)第 10078 号审计报告，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《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）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2009 年内，无大股东及其附属企业非经营性占用公司（含子公司）资金；截止 2009 年 12 月 31 日无非经营性占用资金余额；

二、2009 年内，无大股东及其附属企业与公司（含子公司）经营性资金往来发生额；截止 2009 年 12 月 31 日无经营性占用资金余额。

三、公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额为 24,138.26 万元；

四、2009 年内，无其他关联方与公司（含子公司）非经营性资金往来发生额；截止 2009 年 12 月 31 日非经营性占用资金余额为 89.20 万元。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：肖 菲

中国注册会计师：陈 黎

中国·上海

二〇一〇年二月二日

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

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	2009年初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额（不含利息）	2009年度占用资金的利息（如有）	2009年度偿还累计发生金额	2009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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	大象创业投资有限公司	公司第二大股东	应收股利	89.20				89.20	股利分配	非经营性占用
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	控股子公司	其他应收款	29.98				29.98	资金周转	非经营性占用
	内蒙古金宇置地有限公司	控股子公司	其他应收款	8,663.68	82,557.04	639.40	76,509.70	15,350.42	资金周转	非经营性占用
	金宇保灵生物药品有限公司	控股子公司	其他应收款	2,735.49	82,284.27	445.55	76,707.45	8,757.86	资金周转	非经营性占用
	扬州优邦生物制药有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.00	74.31	2,074.31	-	资金周转	非经营性占用
		控股子公司资金占用小计		11,429.15	166,841.31	1,159.26	155,291.46	24,138.26		
	内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	控股子公司之间	其他应收款	8.54				8.54	资金周转	非经营性占用
	内蒙古金宇置地有限公司	控股子公司之间	其他应收款	34.44			34.44	-	资金周转	非经营性占用
	内蒙古金耀物业服务有限公司	控股子公司之间	其他应收款	2.42			2.42	-	资金周转	非经营性占用
	金宇保灵生物药品有限公司	控股子公司之间	其他应收款		838.97		472.11	366.86	资金周转	非经营性占用
	扬州优邦生物制药有限公司	控股子公司之间	应收账款	754.68	470.06		1,222.24	2.50	销售费用	经营性占用
		控股子公司之间资金占用小计：		800.08	1,309.03	-	1,731.21	377.90		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				12,318.43	168,150.34	1,159.26	157,022.67	24,605.36		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：