

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

专项审计说明

信会师报字[2015]第 710514 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

专项审计说明

(2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	专项审计说明	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表	1



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于对内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2015]第 710514 号

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司（以下简称“鄂尔多斯”）2014 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由鄂尔多斯管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总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汇总表发表专项审计意见。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汇总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，以获取有关汇总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汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，以及评价汇总表的总体列报。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，鄂尔多斯 2014 年度汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是鄂尔多斯为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供鄂尔多斯 2014 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

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：



二〇一五年三月三十一日



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2014年04月09日

证书序号: NO. 017271

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (沪财文 (2010) 82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (编制日期: 2010 年 12 月 31 日)





证书序号:000124

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:朱建弟

证书号:34

发证时间:二〇一五年七月

证书有效期至:二〇一五年七月十九日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所
CPA Firm

姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of Birth

身份证号
ID No.

执业证书编号
Certificate No.

2007年11月14日
2007.11.14

一、注册会计师变更工作单位，应当向原工作单位所在地注册会计师协会提出申请。
二、注册会计师变更工作单位，应当向拟转入工作单位所在地注册会计师协会提出申请。
三、注册会计师变更工作单位，应当向拟转入工作单位所在地注册会计师协会提出申请。
四、注册会计师变更工作单位，应当向拟转入工作单位所在地注册会计师协会提出申请。

1. When practicing, the CPA shall apply to the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be immediately used by the holder. No transfer of alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting temporary business.
4. In case of CPA's resignation, the CPA shall apply to the competent Institute of CPAs for cancellation of the certificate through the procedure of resignation, and the CPA shall not conduct any business after the cancellation of the certificate.



证书编号: 100001022752
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年8月9日
Date of Issue



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2000年8月9日
2000.8.9

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 张军书
Full name: Zhang Junshu

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1971年3月30日
Date of birth: 1971.3.30

工作单位: 中德会计师事务所
Working unit: Zhongde Accounting Firm

身份证号码: 220104710320031
Identity card No.



北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

2007年度年检合格
2007 Annual Renewal合格

