

会计师事务所
特殊普通合伙
内蒙古鄂尔多斯

会计师事务所
特殊普通合伙
内蒙古鄂尔多斯

内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司



信会师报字[2019]第59 ZG10771 号



内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司

专项审计说明

(2018年1月1日至2018年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	专项审计说明	1-2
二、	资金往来情况汇总表	1-2



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[2019]第 ZG10771 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”）2018 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。

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 2018 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 2018 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：



2019 年 3 月 26 日

2018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

单位：万元

编制单位：内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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								
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	母公司	2,644.62	49.71	23.30	26.41	3,092.93	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
内蒙古天骄大酒店有限公司	同受母公司控制	0.21	448.31	0.21	0.21	3,092.93	销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯市惠正包装制品有限公司	同受最终控股公司控制	1,980.00	136.45	136.45	136.45		购买商品、提供劳务款项	经营性往来
内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	同受最终控股公司控制	3.99	2,192.99	4,172.99	4,172.99		购买商品、提供劳务款项	经营性往来
北京鄂尔多斯宾馆	同受母公司控制	3,095.53	13,503.13	3.99	3.99	11,756.77	接受劳务款项	经营性往来
内蒙古鄂尔多斯化学工业有限公司	同受母公司控制		6.80	4,841.89	4,841.89	6.80	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
内蒙古中蒙煤炭有限公司	同受母公司控制	3.43	7.64	10.44	10.44	0.63	关联方代付货款	经营性往来
乌拉特中旗通运贸易有限公司	同受母公司控制	8.26	116.81	125.07	125.07		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯市海海煤业有限公司	同受最终控股公司控制		1.32	1.32	1.32		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯市瀚博科技有限公司	同受最终控股公司控制	500.00	183.81	183.81	183.81		销售商品、提供劳务款项	经营性往来
鄂尔多斯市瀚博科技有限责任公司	同受最终控股公司控制		21.93	21.93	21.93		销售商品、提供劳务款项	经营性往来
鄂尔多斯市瀚博科技有限责任公司	同受最终控股公司控制		6.83	6.83	6.83		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯市瀚博科技有限责任公司	同受最终控股公司控制		1,640.71	1,640.71	1,640.71		押金	经营性往来
青岛达象致远物流有限公司	同受最终控股公司控制		34.60	34.60	34.60		销售商品、提供劳务款项	经营性往来
青岛行云道路物流有限公司	同受最终控股公司控制		108.58	108.58	108.58		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯集团房地产开发有限公司	同受母公司控制		37.47	37.47	37.47		销售商品款项	经营性往来
上海久元实业有限公司	同受母公司控制	38.68				38.68	押金	经营性往来
上海久元实业有限公司	同受母公司控制	11.42	5.46	16.88	16.88		押金	经营性往来
上海鄂尔多斯物业管理有限公司	同受母公司控制	1.94	106.91	106.91	106.91		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯集团物业管理有限公司	同受母公司控制	0.09	1.17	3.11	3.11		代收代付款项	经营性往来
鄂尔多斯集团物业管理有限公司	同受母公司控制	3.96	0.05	0.14	0.14		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯集团物业管理有限公司	同受母公司控制		15.72	19.68	19.68		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯集团物业管理有限公司	同受母公司控制		9.68	9.68	9.68		押金	经营性往来
鄂尔多斯日本株式会社	同受母公司控制	26.10	26.10	26.10	26.10		销售商品款项	经营性往来
鄂尔多斯集团美国公司	同受母公司控制	0.07	0.07	0.07	0.07		销售商品款项	经营性往来
内蒙古鄂尔多斯达象物流有限公司	同受母公司控制	149.52	149.52	149.52	149.52		销售商品款项	经营性往来
法国庞贝公司	同受母公司控制	15,483.36	15,483.36	13,490.25	13,490.25	1,993.11	销售商品款项	经营性往来
内蒙古达象物流有限公司	同受母公司控制	617.65	617.65	617.65	617.65		销售商品款项	经营性往来
内蒙古达象物流有限公司	同受母公司控制	0.34	0.34	0.34	0.34		押金	经营性往来

2018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

编制单位：内蒙古蒙泰资源股份有限公司		单位：万元								
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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	42,432.26	22,417.76	575.00	1,819.89	41,187.37	子公司借款	非经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	33,111.74	89,398.68	1,855.00	9,046.85	38,337.65	子公司借款	非经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	17,522.46	10.84			17,533.30	子公司借款	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	19,667.27	15.69	224.64		19,891.91	子公司借款	非经营性往来
	乌兰浩特市鄂尔多斯多斯羊绒制品有限公司	子公司	其他应收款	10,843.09	18,522.88			10,858.78	子公司借款	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	-	2.42			18,522.88	子公司借款	非经营性往来
	深圳市鄂尔多斯多斯羊绒商贸有限公司	子公司	其他应收款	1,231.01	8.14		8.14	1,233.43	子公司借款	非经营性往来
	北京兴东鄂尔多斯商贸有限责任公司	子公司	其他应收款	8.14				11.00	子公司借款	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司	其他应收款	11.00			161.79	738.21	子公司借款	非经营性往来
	内蒙古羊绒技术研究院有限公司	子公司	其他应收款	900.00	3,146.50		44,184.29	23,408.43	子公司借款	非经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	联营企业	预付款项	214.42	67,042.57			297.23	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	联营企业	其他应收款	550.15	297.23			297.23	购买货物款项	经营性往来
	宁夏大正伟业冶金有限责任公司	联营公司	其他应收款	6,603.70				6,603.70	关联方借款	非经营性往来
	乌海市呼铁同洲物流有限责任公司	联营公司	其他应收款	607.31	9.02			616.33	关联方借款	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	联营公司	其他应收款	40,000.00	40,000.00	913.47		40,913.47	关联方借款	非经营性往来
	若羌县金鼎矿业开发有限公司	联营公司	其他应收款	56.00	56.00	1.68		57.68	关联方借款	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	联营公司	应收账款	2,925.87	199.68		2,841.43	284.12	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	联营公司	其他应收款	60.00			60.00		关联方借款	非经营性往来
关联自然人										
	三井物产株式会社	子公司之少数股东	应收账款		3,781.26				销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	JPE Shoji Trade Corporation	子公司之少数股东	应收账款		1,101.24				销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	同受母公司关键管理人员重大影响	应收账款	55.99					销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	受联营企业控制	应收账款	2,910.69	2,760.51		2,505.98	3,165.22	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	北京鄂尔多斯多斯羊绒股份有限公司	子公司之少数股东	预付款项	107.72	2,070.56		2,063.78	114.50	购买货物款项	经营性往来
	青海华电铁合金股份有限公司	子公司之少数股东	应收账款	671.15	13,109.12		12,185.43	1,594.84	销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	内蒙古东科纺织品检测服务有限公司	同受母公司关键管理人员重大影响	其他应收款		95.88		33.08	95.88	关联方借款	非经营性往来
	内蒙古东科纺织品检测服务有限公司	同受母公司关键管理人员重大影响	应收账款		33.08				销售商品、提供劳务款项	经营性往来
	内蒙古东科纺织品检测服务有限公司	同受母公司关键管理人员重大影响	预付款项	4.24			4.24		购买货物、接收劳务款项	经营性往来
总计				173,540.50	298,986.78	3,569.79	106,742.47	369,354.60		

法定代表人：王瑞

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 会计师事务所(特殊普通合伙)

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

2018年08月15日



证书编号: 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

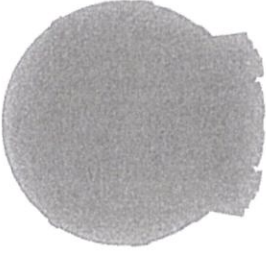
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

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)



首席合伙人:
主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (特制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (特制日期 2010年12月31日)



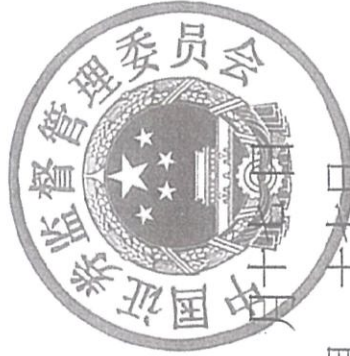
此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作其他用。

证书序号：000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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：二〇一〇年七月十七日
证书有效期至：二〇一〇年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 蔡晓丽
Full name 蔡晓丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-11-01
Date of birth 1971-11-01
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 132435197111010047
Identity card No. 132435197111010047



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 蔡晓丽
证书编号 610000020072



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号
No. of Certificate

610000020072
北京注册会计师协会

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期
Date of Issue

一九九零 年 月 日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	王贵
Full name	王贵
性别	男
Sex	男
出生日期	1983-06-08
Date of birth	1983-06-08
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	412725198306081876
Identity card No.	412725198306081876



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



证书编号: 310000061385
No. of Certificate

姓名 王贵
证书编号: 310000061385

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 19 日
Date of Issuance

年 月 日