

## 关于内蒙古兰太实业股份有限公司 关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2009]第 0562 号

### 内蒙古兰太实业股份有限公司董事会:

我们接受委托,在审计了内蒙古兰太实业股份有限公司(以下简称“兰太实业公司”)2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是兰太实业公司管理层的责任,我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计兰太实业公司2008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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解兰太实业公司2008年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供兰太实业公司 2008 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 刘均刚

-----

中国注册会计师： 赵金义

-----

中国·北京

2009 年 3 月 16 日

附表

上市公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：内蒙古兰太实业股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2008年年初占用资金余额	2008年度累计占用发生金额（不含利息）	2008年度占用资金的利息	2008年度偿还累计发生额	2008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
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-		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	2008年年初往来资金余额	2008年度往来累计发生金额（不含利息）	2008年度往来资金的利息	2008年度偿还累计发生额	2008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	中盐吉兰泰盐业集团公司	本公司股东,持股比例49.13%	应收账款	14,215,604.97	132,364,266.15	-	141,226,576.74	5,353,294.38	未结算	经营性往来
	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	吉盐化集团子公司	应收账款	3,691,500.00	58,272,329.93		44,491,634.65	17,472,195.28	未结算	经营性往来
	阿拉善盟康泰实业有限责任公司	吉盐化集团子公司	其他应收款	-2,420.00	1,728,907.31		411,796.86	1,314,690.45	未结算	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国海洋大学兰太药业有限公司	本公司控股73.77%	其他应收款	70,076,226.40	18,402,681.11	4,742,502.41	-	93,221,409.92	借款及代垫款	非经营性往来
	内蒙古兰太药业有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	30,167,792.30	13,094,134.77	1,929,810.57	10,725,757.99	34,465,979.65	借款及代垫款	非经营性往来
	内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	本公司控股95%	应收账款	15,662,870.25	73,907,779.75		85,345,750.13	4,224,899.87	未结算	经营性往来
	内蒙古阿拉善兰太进出口贸易有限公司	本公司控股95%	其他应收款	7,665,382.00			7,665,382.00	-	代付款项	非经营性往来
	阿拉善盟兰峰化工有限公司	本公司控股74%	应收账款	10,325,395.00	6,918,515.00		9,574,712.00	7,669,198.00	未结算	经营性往来
	阿拉善盟兰峰化工有限公司	本公司控股74%	预付账款	10,304,497.53	13,948,921.27		9,228,071.00	15,025,347.80	未结算	经营性往来
	内蒙古兰太资源开发有限责任公司	本公司全资子公司	其他应收款	785,815.16	54,974,256.77	1,295,776.78	13,856,498.00	43,199,350.71	借款及代垫款	经营性往来
	中盐江西兰太化工有限公司	本公司控股51%	应收账款	-	6,417,430.07	-	2,441,000.00	3,976,430.07	未结算	经营性往来
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	-	-	-	162,892,663.61	380,029,222.13	7,968,089.76	324,967,179.37	225,922,796.13		-

公司法定代表人：李德禄

主管会计工作的负责人：张朝晖

会计机构负责人：李有军