

关于宝鸡钛业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明  
希会其字（2019）0071号

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明 .....	(1-2)
二、上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 证券期货业务许可证书	

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2019)0071号

## 关于宝鸡钛业股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

宝鸡钛业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项核查。

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），及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，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，我们的核查工作为发表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贵公司2018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。

为了更好地理解贵公司2018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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

单位：人民币万元

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年初占用资金余额	2018年度占用累计发生额	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
<b>其他关联资金往来</b>								
宝钛集团有限公司	控股股东	应收账款	4,398.31	10,201.07	9,661.71	4,937.68	销售商品	经营性往来
		应收账款		69.56	69.56		提供劳务	经营性往来
		应收账款	5,937.41	1,000.00	5,937.41	1,000.00	销售商品	经营性往来
		其他应收款		5.51	5.51		提供劳务	经营性往来
		预付账款		33.24			接受劳务	经营性往来
宝钛特种金属材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款		2,998.00	2,998.00		销售商品	经营性往来
		应收账款		0.10	0.10		提供劳务	经营性往来
		其他应收款		40.27			销售商品	经营性往来
宝鸡欧亚化工设备制造厂	受同一母公司控制	应收账款		2,185.66	2,185.66		提供劳务	经营性往来
		应收账款		177.41	177.41		销售商品	经营性往来
上海钛坦金属材料厂	受同一母公司控制	应收账款	257.50	80.00	257.50	80.00	销售商品	经营性往来
宝鸡世元高尔美运动器材(宝鸡)有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	23.89	24.03	24.03		销售商品	经营性往来
		应收账款		2.20	2.20		提供劳务	经营性往来
陕西有色集团铜业有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	195.95	6,566.66	6,603.29	195.95	销售商品	经营性往来
		应收账款	2,485.13		1,385.00	2,485.13	销售商品	经营性往来
南京宝色股份公司	受同一母公司控制	应收账款	2,965.88	6,802.75	5,818.68	3,949.96	销售商品	经营性往来
		应收账款		0.13	0.13		提供劳务	经营性往来
宝钛装备制造(宝鸡)有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,860.15	2,250.00	1,860.15	2,250.00	销售商品	经营性往来
宝鸡宝钛金属制品有限公司	受同一母公司控制	应收账款		86.50	86.50		销售商品	经营性往来
陕西鑫乐节能技术服务股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款		387.12	387.12		销售商品	经营性往来
宝鸡市铁诺工务有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	30.00	3.78	3.78		销售商品	经营性往来
		预付账款		30.00			销售商品	经营性往来
宝鸡宝钛运输实业有限公司	受同一母公司控制	应收账款		1.02	1.02		销售商品	经营性往来
宝鸡宝钛(宝鸡)有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		10.26	10.26		销售商品	经营性往来
陕西有色建设有限公司	受同一实际控制人控制	预付账款		77.79		77.79	接受劳务	经营性往来
山西太钢不锈钢股份有限公司	子公司股东	应收账款	86.20	45,784.63	44,902.82	763.00	销售商品	经营性往来
		预付账款		312.62	285.11	968.01	采购商品	经营性往来
宝鸡七一商贸有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5.00			27.52	采购商品	经营性往来
		应收账款		0.20	0.20	5.00	提供劳务	经营性往来
宝钛太白新材料科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款		0.06	0.06		销售商品	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业								
关联自然人								
其他关联方及其附属企业								
总计			19,630.40	79,853.66	82,756.78	15,727.28		

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

法定代表人:

