



关于宝鸡钛业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

天健正信审（2010）特字第 150002 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

关于宝鸡钛业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2010）特字第 150002 号

宝鸡钛业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“宝钛股份”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据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《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）的要求，宝钛股份编制了后附的上市公司 2009 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是宝钛股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宝钛股份 2009 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对宝钛股份实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解宝钛股份 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供宝钛股份向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

章为纲

中国注册会计师

刘志永

报告日期： 2010 年 2 月 10 日

上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：宝鸡钛业股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用方类别	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 年期初 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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	宝钛集团有限公司	控股股东	其他应收款	—	67,453,140.48	—	67,453,140.48	—	集团代扣代缴五险一金等	非经营性占用
小计	/	/	/	—	67,453,140.48	—	67,453,140.48	—	/	/
其他关联资金往来	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	2009 年期初 往来资金余额	2009 年度往来累计 发生金额 (不含利息)	2009 年度往来 资金的利息	2009 年度偿还 累计发生金额	2009 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	宝钛集团有限公司	控股股东	应收票据	23,490,135.29	216,667,360.88	—	208,813,743.67	31,343,752.50	销货款	经营性占用
			应收账款	—	101,612,655.21	—	99,718,109.64	1,894,545.57	销货款	经营性占用
	南京宝色钛股份公司	同一母公司	应收账款	2,673,648.91	35,264,070.18	—	—	37,937,719.09	销货款	经营性占用
			应收票据	60,000,000.00	37,464,000.00	—	60,000,000.00	37,464,000.00	销货款	经营性占用
	宝钛特种金属有限公司	同一母公司	应收账款	—	36,360,151.04	—	36,317,312.34	42,838.70	销货款	经营性占用
			应收票据	700,000.00	8,468,040.00	—	850,000.00	8,318,040.00	购货款	经营性占用
	宝鸡钛业化工设备制造厂	同一母公司	应收账款	—	19,649,853.50	—	19,649,853.50	—	销货款	经营性占用
			应收票据	—	4,617,630.00	—	3,997,630.00	620,000.00	销货款	经营性占用
	中国有色金属进出口陕西公司	受同一最终控制人控制	应收账款	2,255,422.58	—	—	—	2,255,422.58	销货款	经营性占用
			预付账款	—	8,100,000.00	—	1,842,580.00	6,257,420.00	设备款	经营性占用
小计				89,119,206.78	468,203,760.81	—	431,189,229.15	126,133,738.44		
上市公司的子公司及其附属企业	无									
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	投资的合营公司	预付账款	7,088,997.82	149,988,704.69	—	153,135,569.51	3,942,133.00	材料款	经营性占用
小计				7,088,997.82	149,988,704.69	—	153,135,569.51	3,942,133.00		
总计				96,208,204.60	685,645,605.98	—	651,777,939.14	130,075,871.44		

公司法定代表人：邹武装

主管会计工作负责人：郑海山

会计机构负责人：李钢