



**宁夏东方铝业股份有限公司**  
**控股股东及其他关联资金占用情况的**  
**专项说明**



**中天运会计师事务所(特殊普通合伙)**

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**  
**(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)**

## 关于宁夏东方钽业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运(2017)核字第90005号

### 宁夏东方钽业股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了宁夏东方钽业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日公司及合并资产负债表及2016年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2017年3月3日签发了中天运[2017]审字第90012号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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),以及深交所《非经常性资金占用及其他关联资金往来的披露及报送要求(修订)》(信息工作备忘录2006第2号)”。贵公司编制了后附的《宁夏东方钽业股份有限公司2016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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2016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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施2016年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报2016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。

附件:宁夏东方钽业股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(本页无正文)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

二〇一七年三月三日

中国注册会计师: 吕志

中国注册会计师: 信翠双



上市公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	-	-	-						-	-	
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	中色（宁夏）东方集团有限公司	上市公司控股股东	应收票据	200,000.00	11,455,927.04		7,955,927.04	3,700,000.00	货款	经营性往来	
			应收账款	4,353,577.09	10,061,886.92		13,116,570.09	1,298,893.92	货款	经营性往来	
			预付账款								
			其他应收款								
	西北稀有金属材料研究院	上市公司控股股东控制的关联方	应收票据						-		
			应收账款	1,500.00	1,684,390.03		1,685,890.03	-	货款	经营性往来	
			预付账款								
			其他应收款								



	宁夏星日电子有限公司	上市公司控股股东控制的关联方	应收票据	-						
			应收账款							
			预付账款							
			其他应收款							
	宁夏金和化工有限公司	上市公司控股股东控制的关联方	应收票据							
			应收账款		6,775,300.39		6,097,077.39	678,223.00	货款	经营性往来
			预付账款							
			其他应收款							
小计			应收票据	200,000.00	11,455,927.04		7,955,927.04	3,700,000.00		
			应收账款	4,353,577.09	18,521,577.34		20,899,537.51	1,977,116.92		
			预付账款							
			其他应收款							
上市公司的子公司及其附属企业	宁夏有色金属进出口有限公司	上市公司的子公司	应收票据							
			应收账款							
			预付账款							
			其他应收款	-	1,522,439.85		1,522,439.85	-		非经营性往来
	宁夏东方超导科技有限公司	上市公司的子公司	应收票据							
			应收账款							
			预付账款							
			其他应收款		397,901.09		304,892.65	93,008.44		非经营性往来
小计			应收票据							
			应收账款							



	预付账款							
	其他应收款		1,920,340.94		1,827,332.50	93,008.44		
总计	应收票据		<b>11,455,927.04</b>		<b>7,955,927.04</b>	<b>3,500,000.00</b>		
	应收账款	<b>4,353,577.09</b>	<b>18,521,577.34</b>		<b>20,899,537.51</b>	<b>1,975,616.92</b>		
	预付账款							
	其他应收款		<b>1,920,340.94</b>		<b>1,827,332.50</b>	<b>93,008.44</b>		