

西部矿业股份有限公司

2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2020 年 12 月 31 日

关于西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2021）专字第 60468111_A02 号
西部矿业股份有限公司

西部矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了西部矿业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表、2020 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表、现金流量表和财务报表附注，并于 2021 年 4 月 27 日出具了报告编号为安永华明（2021）审字第 60468111_A01 号的标准无保留意见审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据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联合发布的《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《关于规范上市公司与关联资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16 号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

后附的贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表资料和数据均完全摘自贵集团 2020 年度财务会计资料。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为了更好地理解贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应与已审计的 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得作其他用途使用。

附表：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京



中国注册会计师：张思伟

张思伟



中国注册会计师：王馥霞

王馥霞

2021 年 4 月 27 日

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

非经营性 资金占用	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	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息 (如有)	2020 年度偿还累 计发生金额及其 他减少金额	2020 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 (注 1)	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

其他 关联 资金 往来	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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 （不含利息）	2020 年度占用 资金的利息 （如有）	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
大股 东及 其附 属企 业	西部矿业集团有限公司	大股东	发放贷款及垫款	1,450,000,000	2,400,000,000	37,327,097	2,886,205,097	1,001,122,000	贷款及利息	经营性往来
	西部矿业集团有限公司	大股东	其他应收款	990,903	-	-	990,903	-	贷款利息	经营性往来
	西部矿业集团有限公司	大股东	其他流动资产	110,557,410	-	-	110,557,410	-	债券	经营性往来
	西部矿业集团有限公司	大股东	其他非流动金融 资产	-	930,073,889	-	-	930,073,889	信托投资	经营性往来
	青海茶卡盐湖文化旅游发展 股份有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	150,000,000	14,500	150,014,500	-	贷款及利息	经营性往来
	青海西部镁业有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	280,364,254	228,236,606	17,316,815	212,415,885	313,501,790	贴现、贷款及 利息	经营性往来
	青海西部镁业有限公司	大股东的子公司	一年内到期的非 流动资产	140,000,000	146,300,000	160,036	140,000,000	146,460,036	贷款及利息	经营性往来
	青海西部镁业有限公司	大股东的子公司	其他应收款	450,843	-	-	450,843	-	贷款利息	经营性往来
	西矿建设有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	451,000,000	204,000,000	29,338,245	168,177,317	516,160,928	贷款及利息	经营性往来
	西矿建设有限公司	大股东的子公司	其他应收款	648,450	-	-	648,450	-	贷款利息	经营性往来
	西矿建设有限公司	大股东的子公司	一年内到期的非 流动资产	110,000,000	311,000,000	361,105	110,000,000	311,361,105	贷款及利息	经营性往来
	北京西矿建设有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	269,000,000	937,100,000	15,793,972	195,325,650	1,026,568,322	贷款及利息	经营性往来
	北京西矿建设有限公司	大股东的子公司	其他应收款	301,617	-	-	301,617	-	贷款利息	经营性往来
	北京西矿建设有限公司	大股东的子公司	一年内到期的非 流动资产	-	101,900,000	118,317	-	102,018,317	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	370,000,000	150,200,000	9,898,152	352,466,152	177,632,000	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	大股东的子公司	其他应收款	313,676	-	-	313,676	-	贷款利息	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	大股东的子公司	一年内到期的非 流动资产	-	39,800,000	48,888	-	39,848,888	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿同鑫化工有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	40,000,000	418,500,000	14,495,816	82,488,880	390,506,936	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿同鑫化工有限公司	大股东的子公司	长期应收款	10,500,000	-	1,106,996	11,606,996	-	融资租赁	经营性往来
	青海西矿同鑫化工有限公司	大股东的子公司	一年内到期的非 流动资产	242,666,667	19,500,000	30,494	242,666,667	19,530,494	融资租赁、贷 款及利息	经营性往来
	青海西矿同鑫化工有限公司	大股东的子公司	其他应收款	385,673	-	-	385,673	-	融资租赁及贷 款利息	经营性往来

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

其他 关联 资金 往来	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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 （不含利息）	2020 年度占用 资金的利息 （如有）	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
大股 东及 其附 属企 业	青海西矿文化旅游有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	68,000,000	16,169	-	68,016,169	贷款及利息	经营性往来
	青海省盐业股份有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	35,128,100	102,995,652	1,387,732	66,618,201	72,893,283	贴现	经营性往来
	西矿（天津）国际贸易有限 公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	80,000,000	121,956	-	80,121,956	贷款及利息	经营性往来
	青海大美煤业股份有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	185,000,000	378,500,000	8,995,534	378,532,585	193,962,949	贷款及利息	经营性往来
	青海大美煤业股份有限公司	大股东的子公司	其他应收款	4,032,692	-	-	4,032,692	-	贷款利息	经营性往来
	三亚海湖酒店管理有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	30,000,000	7,133	-	30,007,133	贷款及利息	经营性往来
	青海西部矿业工程技术研究 有限公司	大股东的子公司	其他应收款	-	48,918	-	48,918	-	提供服务	经营性往来
	青海西部化肥有限责任公司 （注 2）	大股东的子公司	应收账款	14,660,041	-	-	-	14,660,041	销售货物	经营性往来
	西矿建设有限公司	大股东的子公司	其他非流动资产	104,111,280	44,619,120	-	-	148,730,400	购置商用物业	经营性往来
	青海西矿同鑫化工有限公司	大股东的子公司	应收账款	-	18,383,412	-	18,383,412	-	销售货物	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	大股东的子公司	应收账款	-	2,448,872	-	2,448,872	-	销售货物	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	大股东的子公司	其他应收款	-	4,204	-	4,204	-	提供服务	经营性往来
	西矿（天津）国际贸易有限 公司	大股东的子公司	应收账款	-	112,976,656	-	112,976,656	-	销售货物	经营性往来
	青海西钢建筑安装工程有限 责任公司	大股东的子公司	预付账款	-	15,466	-	-	15,466	销售货物	经营性往来
	青海东台吉乃尔锂资源股份 有限公司	大股东的联营公 司	应收账款	-	61,491	-	61,491	-	销售货物	经营性往来
总计				3,820,111,606	6,874,664,286	136,538,957	5,248,122,747	5,583,192,102		

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市 公司 的 子 公 司 及 其 附 属 企 业	青海西部铝业股份有限公司 (注 2)	上市公司的子公司	其他应收款	75,131,174	-	-	9,470,419	65,660,755	借款	非经营性往来
	巴彦淖尔西部铜业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	40,073,889	-	42,221	40,116,110	-	借款	非经营性往来
	巴彦淖尔西部铜业有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	350,000,000	-	250,000,000	100,000,000	股利	非经营性往来
	四川会东大梁矿业有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	120,025,000	-	120,025,000	-	股利	非经营性往来
	西藏玉龙铜业股份有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	464,000,000	-	464,000,000	-	股利	非经营性往来
	四川鑫源矿业有限责任公司	上市公司的子公司	应收股利	-	76,000,000	-	76,000,000	-	股利	非经营性往来
	康赛铜业投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	11,400,000	-	-	-	11,400,000	借款	非经营性往来
	青海赛什塘铜业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	127,702,457	-	100,323,800	27,378,657	借款	非经营性往来
	新疆瑞伦矿业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	218,000,000	-	218,000,000	-	借款	非经营性往来
	青海西豫有色金属有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	280,000,000	-	-	-	280,000,000	借款	非经营性往来
	青海西豫有色金属有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	718,153,186	540,000,000	-	-	1,258,153,186	借款	非经营性往来
	青海西豫有色金属有限公司	上市公司的子公司	货币资金	-	-	25,658,333	24,524,722	1,133,611	借款利息	非经营性往来
	西部矿业(上海)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,669,881,726	8,551,700,000	-	8,387,160,037	1,834,421,689	代垫款项	非经营性往来
	青海铜业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	180,000,000	94,635,956	1,035,733	240,671,689	35,000,000	借款	非经营性往来
	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	47,000,000	19,877	-	47,019,877	-	借款	非经营性往来
	格尔木西矿资源开发有限公司 (注 3)	上市公司的子公司	其他应收款	1,500,000	101,420,167	564,096	103,417,391	66,872	借款	非经营性往来
	格尔木西矿资源开发有限公司 (注 3)	上市公司的子公司	其他非流动资产	301,366,872	100,000,000	-	401,366,872	-	借款	非经营性往来
	哈密博伦矿业有限责任公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	211,188,111	-	-	45,000,000	166,188,111	借款	非经营性往来
	哈密博伦矿业有限责任公司	上市公司的子公司	货币资金	-	-	9,522,896	9,268,997	253,899	借款利息	非经营性往来

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市 公司 的子 公司 及其 附属 企业	青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	288,152,176	-	14,474,267	-	302,626,443	借款及利息	非经营性往来
	青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,000,000	-	-	-	5,000,000	代垫款项	非经营性往来
	青海西矿野马泉矿业开发有限责任公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	264,356,797	-	13,278,993	-	277,635,790	借款及利息	非经营性往来
	青海西矿野马泉矿业开发有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	4,500,000	2,858,400	-	-	7,358,400	代垫款项	非经营性往来
小计				4,097,703,931	10,746,361,857	64,576,539	10,536,364,914	4,372,277,413		

附件：西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2020 年期初往 来资金余额	2020 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息 (如有)	2020 年度偿还累 计发生金额及其 他减少金额	2020 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
关联自然人 (注 4)	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方 及其附属企 业	肃北华泰博伦能源有限责任公司	原联营公司 (注 5)	其他应收款	25,753,140	-	-	25,753,140	-	借款及 利息	非经营性往来
小计				25,753,140	-	-	25,753,140	-		
总计				4,123,457,071	10,746,361,857	64,576,539	10,562,118,054	4,372,277,413		

注 1：2020 年度无大股东及其附属企业非经营性占用西部矿业股份有限公司资金的情况。

注 2：应收青海西部化肥有限责任公司款项及其他应收青海西部铝业股份有限公司款项，由于无法收回，均已全额计提坏账准备。

注 3：于 2020 年 4 月 10 日，本公司之控股子公司原格尔木西矿矿业开发有限公司正式更名为格尔木西矿资源开发有限公司。

注 4：截至 2020 年 12 月 31 日，关联自然人未发生对本公司的非经营性资金占用。

注 5：2020 年 3 月 25 日，本集团之全资子公司肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司（“钒科技”）换股吸收合并原联营公司肃北华泰博伦能源有限责任公司（“华泰博伦”）。根据华泰博伦同钒科技签订的债权债务转让协议，本集团之全资子公司肃北县博伦矿业开发有限公司对华泰博伦的其他应收款转为对本集团合并范围内子公司钒科技的其他应收款，导致其他减少。

关于西部矿业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

以上附件由以下人士签署：

法定代表人：王海丰



2021 年 4 月 27 日

主管会计工作负责人：康岩勇



2021 年 4 月 27 日

会计机构负责人：马明德



2021 年 4 月 27 日