

西部矿业股份有限公司

控股股东、实际控制人及其他关联方  
资金占用情况的专项说明  
2025年12月31日止年度

关于西部矿业股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(26)第 Q00204 号  
(第 1 页, 共 2 页)

西部矿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审计准则审计了西部矿业股份有限公司(以下简称“西部矿业”) 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表, 2025 年度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相关财务报表附注(以下合称“财务报表”), 并于 2026 年 3 月 24 日签发了德师报(审)字(26)第 P02920 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求, 西部矿业编制了后附的 2025 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、合法性及完整性是西部矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计西部矿业 2025 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审计准则对西部矿业实施 2025 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。

为了更好地理解西部矿业 2025 年度控股股东、实际控制人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。

关于西部矿业股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明(续)

德师报(函)字(26)第 Q00204 号  
(第 2 页, 共 2 页)

本说明仅作为西部矿业向证券监管机构呈报 2025 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师: 蒋健  
(项目合伙人)

蒋健



中国注册会计师: 欧阳千力

欧阳千力



2026年3月24日

**西部矿业股份有限公司**  
**2025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：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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度其他变动	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业	/	/	/	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	/	/	/	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业	/	/	/	-	-	-	-	-	-	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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含利息)(注1)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度其他变动	2025年期末占用资金余额	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	西部矿业集团有限公司	控股股东	发放贷款及垫款	1,181,225,889	-	224,011,006	-	989,999,994	贷款及利息	经营性往来
	西矿建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	599,103,853	429,340,811	748,010,201	-	295,131,131	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	25,529,608	95,000,000	121,462,869	-	-	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿杭萧钢构有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37,226	1,071,200	1,108,426	-	-	销售货物及商标使用权	经营性往来
	青海西矿物业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	73,080,300	5,000,000	8,359,183	-	72,000,000	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿镁基生态材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	20,022,000	20,000,000	20,565,833	-	20,000,000	贷款及利息	经营性往来
	青海西矿镁基生态材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30,000	360,000	390,000	-	-	销售货物及出租土地	经营性往来
	青海西矿文化旅游股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	58,067,344	50,000,000	4,261,550	-	106,000,000	贷款及利息	经营性往来
	青海省盐业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	300,275,000	300,000,000	308,448,333	-	300,000,000	贷款及利息	经营性往来
	西矿(天津)国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	发放贷款及垫款	1,121,586,598	1,300,000,000	1,153,305,737	-	1,300,000,000	贷款及利息	经营性往来



西部矿业股份有限公司

2025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：元

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)(注1)	2025年度占用资金的利息(如有)(注1)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度其他变动	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	164,902.810	80,000,000	877,429	173,964,896	-	71,815,343	借款及利息	非经营性往来	
	肃北县博伦矿业开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100,097,778	730,000,000	1,059,867	781,157,645	-	50,000,000	借款及利息	非经营性往来	
	青海西矿同鑫化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,014,667	351,196,057	1,805,792	265,016,516	-	103,000,000	借款、利息及代垫款	非经营性往来	
关联自然人	青海江仓能源发展有限公司	控股股东的子公司	应收账款	525,827	-	-	-	-	525,827	销售货物	经营性往来	
	青海西矿冶矿冶科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	130,905	8,050,904	-	8,181,809	-	-	销售货物	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	青海西矿冶矿冶科技有限公司	控股股东的子公司	应收票据	50,292,221	218,094,128	-	253,534,414	-	14,851,935	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	联营企业	应收股利	135,000,000	-	-	135,000,000	-	-	分红	经营性往来	
	西宁特殊钢铁股份有限公司	控股股东的联营公司	其他应收款	170,670	186,200	-	188,603	-	168,267	债务重组	经营性往来	
	西宁特殊钢铁股份有限公司(注4)	控股股东的联营公司	一年内到期的非流动资产	186,200	172,233	-	-	(186,200)	172,233	债务重组	经营性往来	
	西宁特殊钢铁股份有限公司(注4)	控股股东的联营公司	长期应收款	1,056,212	-	-	-	(172,233)	883,979	债务重组	经营性往来	
	青海西矿冶矿冶科技有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	2,320,684	2,583,725	-	2,151,859	-	2,752,550	债务重组	经营性往来	
	青海西矿冶矿冶科技有限公司(注4)	控股股东的子公司	一年内到期的非流动资产	2,583,725	2,389,902	-	-	(2,583,725)	2,389,902	债务重组	经营性往来	
	青海西矿冶矿冶科技有限公司(注4)	控股股东的子公司	长期应收款	14,655,940	-	-	-	(2,389,902)	12,266,038	债务重组	经营性往来	
	总计	/	/	/	5,403,531,307	8,996,117,303	139,423,599	7,931,606,158	(964,980,060)	5,642,485,991	/	/

