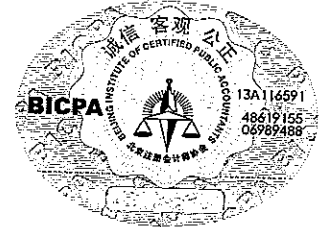


西部矿业股份有限公司

2012 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

2012年12月31日



关于西部矿业股份有限公司 2012 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(2013)专字第 60468111_A02 号

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”)及其子公司(以下统称“贵集团”)的财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表、2012 年度合并及公司利润表、股东权益变动表、现金流量表和财务报表附注,并于 2013 年 3 月 26 日出具了报告编号为安永华明(2013)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。

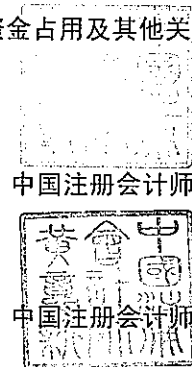
根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

后附的贵公司 2012 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 2012 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 2012 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 2012 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上市公司部报送之用。未经我所书面同意,不得作其他用途使用。

附件: 西部矿业股份有限公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师:

解彦峰

中国注册会计师:

黄意新

2013 年 3 月 26 日

附件：西部矿业股份有限公司 2012 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	2012 年期 初占用资 金余额	2012 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2012 年度占 用资金的利息 (如有)	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 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（香港）有限公司	大股东的子公司	其他应收款	-	78,980,052	-	74,955,007	4,025,045	代垫款项	非经营性占用
	青海锂业有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	101,771,266	2,313,209	3,894,679	100,189,796	贷款及贴现	非经营性占用
	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	-	162,464,317	3,801,682	29,259,085	137,006,904	贷款及贴现	非经营性占用
	青海西部化肥有限责任公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	5,951,516	27,500	5,000,000	979,016	贷款及贴现	非经营性占用
	青海西部镁业有限公司	大股东的子公司	发放贷款及垫款	-	40,000,000	180,444	112,000	40,068,444	贷款	非经营性占用
	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	-	200,000,000	900,000	533,333	200,366,667	贷款	非经营性占用
总计				-	589,167,151	7,222,835	113,754,114	482,635,872		

附件：西部矿业股份有限公司 2012 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）

其他关联往来		资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2012 年年初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额（不含利息）	2012 年度往来资金的利息（如有）	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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		青海西部化肥有限责任公司	大股东的子公司	应收账款	9,529,340	7,879,366	-	3,260,808	14,147,898	销售货物	经营性往来
		青海西部镁业科技发展有限公司	大股东的子公司	应收账款	17,754	-	-	17,754	-	销售货物	经营性往来
上市公司及其附属企业		青海西部矿业百河铝业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	298,906,527	1,283,858,760	5,324,405	1,523,858,299	64,231,393	借款	非经营性往来
		青海贵什塘铝业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	97,083,866	-	2,714,786	-	99,798,652	借款、代垫款	非经营性往来
		贵州信诚资源开发有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14,571,265	-	-	14,571,265	-	借款	非经营性往来
		青海西部矿业规划设计咨询有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	370,813	7,109	-	377,922	借款	非经营性往来
		巴彦淖尔西部铜材有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	401,216,038	130,500,000	33,813,789	-	565,529,827	借款	非经营性往来
		青海湘和有色金属有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	19,243,586	180,000	1,081,546	180,000	20,325,132	借款	非经营性往来
		四川夏塞铝业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	172,345,051	151,095,051	9,337,648	151,095,051	181,882,699	借款、增资款	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	其他应收款	1,079,623,032	1,783,800,699	108,945,125	892,094,288	2,080,274,568	借款	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	预付账款	1,000,000	-	-	1,000,000	-	代垫款	非经营性往来
		中国有色金属工业再生资源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	132,985,399	-	-	132,985,399	-	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	459,002,179	458,832,380	27,971,297	314,391,728	631,414,128	借款	非经营性往来
		西部矿业保靖锌冶炼有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	6,406,515	65,855,718	-	7,906,514	64,355,719	借款	非经营性往来
类自然人		西部铝业股份有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	110,542,040	-	7,206,581	-	117,748,621	借款	非经营性往来
		青海西海煤电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	829,024,800	52,263,863	-	881,288,663	借款	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	2,996,765	1,463,986	-	1,470,000	2,990,751	经营资金	非经营性往来
		无	无	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性往来
其他关联方企业		青海西部碳素有限责任公司	联营公司	其他应收款	20,200,000	20,200,000	1,401,718	20,200,000	21,601,718	借款	非经营性往来
		内蒙古双双利矿业有限责任公司	合营公司	其他应收款	71,308,685	70,268,795	5,084,474	76,137,254	70,524,700	借款、代垫款	非经营性往来
	总计				2,896,978,042	4,803,330,368	255,152,341	3,139,168,360	4,816,292,391		

截止 2012 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。2012 年 12 月 31 日中国有色金属工业再生资源有限公司已被处置，所以期末余额为零。

附件：西部矿业股份有限公司 2012 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）

以上附件由以下人士签署：

法定代表人：汪海涛

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

2013 年 3 月 26 日

2013 年 3 月 26 日

2013 年 3 月 26 日