



MAZARS
中 审 众 环

关于西部超导材料科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核报告

众环专字[2021]1700016 号



关于西部超导材料科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2021]1700016 号

西部超导材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了西部超导材料科技股份有限公司(以下简称“西部超导公司”)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、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是西部超导公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计西部超导公司2020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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解西部超导公司2020年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供西部超导公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



李 慧

中国注册会计师：



李素霞

中国·武汉

二〇二一年三月二十九日

上市公司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

金额单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的 会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金 额（不含利息）	报告期占用资金 利息（如有）	报告期末还累计 发生额	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									
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	期初占用资金余额	报告期往来累计发生金 额（不含利息）	报告期往来资金 利息（如有）	报告期末还累计 发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	西北有色金属研究院	母公司	9,788,355.36	12,554,776.09		18,844,673.19	3,498,458.25	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安蓝盾新材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	500,000.00	539,000.00		500,000.00	539,000.00	提供劳务、房屋租赁	经营性往来
	西安欧中材料科技有限公司	母公司控制的其他公司	8,785,000.00	3,147,200.00		8,785,000.00	3,147,200.00	销售商品、提供劳务、房屋租赁	经营性往来
	西部钛业有限责任公司	母公司控制的其他公司	677,830.00	1,357,062.89		2,034,892.89		销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安普德思迈钛业有限公司	母公司控制的其他公司	842,065.00	629,686.00		1,471,754.00		销售商品	经营性往来
	西安惠康金属材料有限公司	母公司控制的其他公司	275,500.00			275,500.00		代收代付款	经营性往来
	西安瑞利金属材料有限责任公司	母公司控制的其他公司	30,000.00	30,000.00		30,000.00		销售商品	经营性往来
	西安菲尔金属过滤材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	80,000.00	80,000.00		80,000.00		销售商品	经营性往来
	西安优耐特容器制造有限公司	母公司控制的其他公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		销售商品	经营性往来
	西北有色金属研究院	母公司	3,385,917.58	6,356,936.50		8,967,331.08	784,923.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西部钛业有限责任公司	母公司控制的其他公司	27,995.70	42,869.80		70,865.50		销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安瑞利金属材料有限责任公司	母公司控制的其他公司	3,000.00	215,294.56		215,294.56	3,000.00	提供劳务	经营性往来
	西安普德思迈钛业有限公司	母公司控制的其他公司	28,512,515.00	45,012,037.00		42,000,000.00	31,524,552.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安欧中材料科技有限公司	母公司控制的其他公司	2,031,750.00	15,421,734.29		6,162,305.59	11,291,177.70	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安瑞利金属材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	9,805.10	2,562,791.00		2,562,791.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安优耐特容器制造有限公司	母公司控制的其他公司	663,692.60			663,692.60		销售商品	经营性往来
	西安惠康金属材料有限公司	母公司控制的其他公司	3,037.99	3,037.99		3,037.99		代收代付款	经营性往来
	西安菲尔金属过滤材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	4,620.00	411,000.00		411,000.00		销售商品	经营性往来
	西安蓝盾新材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	1,423,800.00	1,480,300.00		426,000.00	4,620.00	销售商品	经营性往来
	西安艾分析检测有限公司	母公司控制的其他公司		68,000.00		68,000.00	2,478,100.00	提供劳务	经营性往来
	西安天力金属复合材料有限公司	母公司控制的其他公司		34,371.29		34,371.29		提供劳务	经营性往来
	西安普特金属材料开发有限公司	母公司控制的其他公司		62,664.00		62,664.00		代收代付款	经营性往来
	西安西材三川智能制造有限公司	母公司控制的其他公司	1,435,681.74			1,435,681.74	62,664.00	销售商品	经营性往来
	西北有色金属研究院	母公司	1,378,243.80	1,378,243.80		1,378,243.80		接受劳务	经营性往来
	西安艾分析检测有限公司	母公司控制的其他公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		接受劳务	经营性往来
	《中国材料进展》杂志社	母公司控制的其他公司	4,800.00	4,800.00		4,800.00		接受劳务	经营性往来
	西安普特信息工程有限公司	母公司控制的其他公司	29,910.00	29,910.00		29,910.00		接受劳务	经营性往来
	西安西材三川智能制造有限公司	母公司控制的其他公司	13,000.00	13,000.00		13,000.00		接受劳务	经营性往来
	西安优耐特容器制造有限公司	母公司控制的其他公司	749,786.88	749,786.88		749,786.88		房屋租赁	经营性往来
	西安蓝盾新材料股份有限公司	母公司控制的其他公司	1,364,609.28	96,417,920.17		100,458,274.29	54,337,175.96	房屋租赁	经营性往来
小计			58,377,530.08	96,417,920.17		100,458,274.29	54,337,175.96		

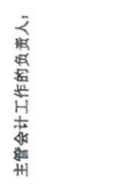
大股东及其附属企业



其它关联方往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期结转累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	西安九州生物材料有限公司	子公司	应收账款	4,210,841.00	5,846,665.03		7,183,341.20	2,874,184.83	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安聚能装备技术有限公司	子公司	应收账款		1,500,000.00			1,500,000.00	销售商品	经营性往来
	西安聚能超导磁体科技有限公司	子公司	应收账款	6,852,777.65	4,690,813.49		3,863,865.90	7,675,725.24	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安聚能装备技术有限公司	子公司	应收账款		1,835,680.30		1,835,680.30		销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安聚能高温合金材料科技有限公司	子公司	应收账款	116,064,728.11	134,502,305.05		118,849,158.41	131,717,874.75	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安九州生物材料有限公司	子公司	应收账款	535,650.00	17,162,422.60		14,895,418.40	2,802,664.20	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安聚能装备技术有限公司	子公司	预付款项		1,076,000.00		1,076,000.00		采购设备	经营性往来
	西安聚能装备技术有限公司	子公司	其他非流动资产		125,600.00			125,600.00	采购设备	经营性往来
	西安聚能超导磁体科技有限公司	子公司	其他应收款		1,155,476.10		1,155,476.10		房屋租赁、代收代付款	经营性往来
	西安聚能高温合金材料科技有限公司	子公司	其他应收款		1,319,742.10		1,319,742.10		房屋租赁、代收代付款	经营性往来
	西安聚能装备技术有限公司	子公司	其他应收款		305,815.00		305,815.00		房屋租赁、代收代付款	经营性往来
	西安九州生物材料有限公司	子公司	其他应收款		113,989.00		113,989.00		房屋租赁、代收代付款	经营性往来
小计				127,684,006.76	169,634,528.67		150,598,486.41	146,700,049.02		
其他关联方及其所属企业										
小计										
	西安双盟金属精整有限公司	联营企业	应收账款		900,000.00			900,000.00	设备租赁	经营性往来
	西安海江物业服务股份有限公司	参股西安工业资产经营有限公司子公司	应收账款	105,629.63	1,304,499.57		1,410,129.20		代收代付款、提供劳务	经营性往来
	西部新格材料科技有限公司	董事顾宇柏和监事杨淑琳任其董事	应收账款	238,405.95	1,324,220.00		1,550,546.95	12,078.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安钢甲功能材料股份有限公司	高级管理人员刘向宏兼任其董事	应收账款		3,729.00		3,729.00		提供劳务	经营性往来
	遵义义股份有限公司	监事程志慧兼任其董事	预付款项		10,000,000.00		10,000,000.00		采购材料	经营性往来
	中德腾尔金属股份有限公司	董事孙玉峰兼任其董事	预付款项		8,704,700.00		7,294,700.00	1,410,000.00	采购材料	经营性往来
	中信金属宁波能源有限公司	参股东中信金属股份有限公司的子公司	预付款项		25,731,710.00		25,731,710.00		采购材料	经营性往来
	西安双盟金属精整有限公司	联营企业	预付款项		3,200,000.00		3,200,000.00		接受劳务	经营性往来
	西安宝信冶金技术有限公司	监事张有新兼任其董事	预付款项		115,500.00		115,500.00		采购材料、接受劳务	经营性往来
	西安宝信重工有限责任公司	西安宝信冶金技术有限公司的子公司	预付款项		500,000.00		500,000.00		接受劳务	经营性往来
	西部新格材料科技有限公司	董事陈宇柏和监事杨淑琳任其董事	预付款项		45,600.00		45,600.00		接受劳务	经营性往来
	西安双盟金属精整有限公司	联营企业	其他应收款		1,806,132.00		1,806,132.00		设备租赁	经营性往来
	香港双盟科技创新有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	105,000.00			105,000.00		多付股利	经营性往来
小计				449,036.58	53,636,090.57		51,763,049.15	2,322,076.00		
总计				186,490,573.42	319,688,539.41		302,819,809.85	203,359,302.98		

法定代表人:  李想

主管会计工作的负责人:  周通

会计机构负责人:  李想



