

关于平顶山天安煤业股份有限公司
2019 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

亚会 A 核字（2020）0124 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二〇年四月二十七日



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：郑州市农业路22号兴业大厦A座6楼

邮箱：ytha18037163366@126.com

联系电话：0371-65336699 65336665

传真：0371-65336699

关于平顶山天安煤业股份有限公司 2019 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

亚会 A 核字（2020）0124 号

平顶山天安煤业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了平顶山天安煤业股份有限公司（以下简称“平煤股份”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 27 日签发了亚会 A 审字（2020）1114 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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）的要求及上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，平煤股份编制了本专项说明附件所附的《平顶山天安煤业股份有限公司 2019 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、合法及完整是平煤股份的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计平煤股份 2019 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之处。除了对平煤股份实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对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，为了更好地理解平煤股份 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供平煤股份向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报

本专项说明仅供平煤股份向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报送年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：

《平顶山天安煤业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

平顶山天安煤业股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司											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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性往来	
小计				-	-	-	-	-			
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用	
小计											
总计											
其它关联方资金往来	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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	中国平煤神马集团化工集团有限责任公司	母公司	应收账款	64,762,066.81	788,562,947.21		598,308,826.27	255,016,187.75	销售煤炭、材料	经营性往来	
	河南能信热电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	155,690,408.14	470,480,286.12		142,159,180.40	484,011,513.86	销售煤炭	经营性往来	
	河南平煤神马朝川化工科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	51,278,676.82	521,065,671.49		494,814,410.89	77,529,937.42	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	36,303,598.16	180,230,561.85		198,912,869.44	17,591,290.57	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	23,745,919.91				23,745,919.91	销售煤炭	经营性往来	
	河南平煤神马集团平煤化工有限公司	控股股东之子公司	应收账款	947,240.00	97,963,135.19		325,368.36	98,585,006.83	销售材料、提供劳务	经营性往来	
	平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	62,672,089.83	329,685,004.22		145,242,558.75	247,114,535.30	销售煤炭、提供劳务	经营性往来	
	河南龙泰吉安信息科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	41,518,665.00		33,487,914.16	8,060,750.84	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	控股股东之子公司	应收账款	648,665.07	-		599,914.65	48,750.42	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团天丰焦化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,168,919.81	-		-	1,168,919.81	销售煤炭	经营性往来	
	河南中鸿集团焦化有限公司	控股股东之子公司	应收账款		498,862,348.93		141,191,482.26	358,670,866.67	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10,477,720.25	-		2,000,000.00	8,477,720.25	销售煤炭	经营性往来	
	平顶山市东南热能有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	4,554,554.93	40,432,982.84		31,900,000.00	13,087,537.81	销售煤炭	经营性往来	
	中国平煤神马集团焦化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	81,487.73	1,979,148,336.01		1,979,220,566.11	9,257.63	销售煤炭	经营性往来	
	河南长虹矿业股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	6,891,253.51			1,235,610.00	5,655,643.51	销售材料	经营性往来	
	中平能化集团湖北平鄂煤炭港坪有限公司	控股股东之子公司	应收账款	35,715,870.99	-		35,715,870.99	-	销售煤炭	经营性往来	
	河南神马集团发展有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	1,406,919.60	50,807,530.00		50,000,000.00	2,214,449.60	销售煤炭	经营性往来	
中国平煤神马集团朝川矿	平煤神马朝川矿	控股股东之子公司	应收账款	31.00			31.00	-	销售煤炭结算	经营性往来	
平顶山尚安煤业有限公司	尚安煤业	控股股东之子公司	应收账款	15,296,540.40	253,788.91		3,291,261.67	12,259,067.64	销售材料、电、水	经营性往来	

平顶山天安煤业股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司											单位：人民币元
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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
	平顶山大安煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	19,297,542.42	6,358,908.40		16,240,674.09	9,415,776.73	销售材料、电、水	经营性往来	
	平顶山天安煤业三矿有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	5,085,097.99	116,025.00		5,087,278.49	113,844.50	销售材料、电、水	经营性往来	
	平顶山天安煤业七矿有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	11,648,573.97	26,215,364.71		33,886,905.89	3,977,032.79	销售材料、电、水	经营性往来	
	平顶山天安煤业天力有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	89,041,636.46	131,452,268.48		118,234,895.45	102,269,009.49	销售材料、电、水	经营性往来	
	河南易成新能碳材料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	18,195,908.63		10,052,571.57	8,143,337.06	销售材料、电、水	经营性往来	
	平煤神马建工集团天元水泥有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,317,988.77	369,155.65		219,208.42	3,467,936.00	销售材料、电、水	经营性往来	
	中平能化集团机械制造有限公司	控股股东之子公司	应收账款	18,717.25	7,467,852.76		7,486,570.01	-	销售材料、电、水	经营性往来	
	平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东之子公司	应收账款	384,507.10	531,327,138.79		530,351,093.80	1,360,552.09	销售材料、电、水	经营性往来	
	中平信息技术有限公司	控股股东之子公司	应收账款	9,995.09	231,692.91		231,692.91	9,995.09	销售材料、电、水	经营性往来	
	平顶山神马帘子布发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	19,000.00	-		-	19,000.00	销售材料、电、水	经营性往来	
	神马实业股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	267,299.44	150,883,244.73		151,150,544.17	-	销售材料、电、水	经营性往来	
	平顶山易成新碳材料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	18,320.75	1,966,675.66		1,984,996.41	-	销售材料、电、水	经营性往来	
	平煤神马建工集团有限公司	控股股东之子公司	应收账款	111,431.50	67,459,154.04		54,541,777.98	13,028,807.56	销售材料、电、水	经营性往来	
大股东及其附属企业	小计			600,862,073.70	5,942,084,647.57	-	4,787,894,074.14	1,755,052,647.13			
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	其他应收款	17,223,000.00			6,773,000.00	10,450,000.00	甲醇项目土地征缴款	经营性往来	
	中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	58,952.88			58,952.88	-		经营性往来	
	小计			17,281,952.88	-	-	6,831,952.88	10,450,000.00			
	中国平煤神马集团平顶山朝川矿	控股股东之子公司	预付账款	116,382,855.47	80,876,611.46		66,685,154.51	130,574,312.42	购买材料、工程劳务等	经营性往来	
	平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东之子公司	预付账款	1,223,654.07			1,223,654.07	-	购买材料款	经营性往来	
	河南长虹矿业有限公司	控股股东之子公司	预付账款	2,405.13				2,405.13	购买设备款	经营性往来	
	平煤神马建工集团有限公司	控股股东之子公司	预付账款		2,320,590.00		-	2,320,590.00	购买材料款	经营性往来	
	平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东之子公司	预付账款		82,986,334.76		81,709,887.22	1,276,447.54	购买设备款	经营性往来	
	《中国平煤神马报》社有限公司	控股股东之子公司	预付账款		4,360,117.59		4,069,719.59	290,398.00	购买报刊费	经营性往来	
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	预付账款		51,541,074.44		47,660,423.87	3,880,650.57	购买材料款	经营性往来	
	中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	控股股东之子公司	预付账款		3,218,377.90		2,704,924.50	513,453.40	购买检测费款	经营性往来	

平顶山天安煤业股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司										单位：人民币元
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	2019年期初 占用资金余额	2019年度占用累计发生 金额（不含利息）	2019年度占用资金的利 息	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	小计			613,478,188.01	7,256,121,474.81	-	7,484,595,029.84	385,004,632.98		
	河南平煤神马朝川化工科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据	-	60,000,000.00			60,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南能信热电有限公司	控股股东之子公司	应收票据		8,000,000.00			8,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南中鸿集团煤化有限公司	控股股东之子公司	应收票据	-	60,000,000.00			60,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团焦化有限公司	控股股东之子公司	应收票据	826,526,566.60			826,526,566.60	-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平禹煤电有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据	44,348,817.02			44,348,817.02	-	销售煤炭结算	经营性往来
	小计			870,875,383.62	128,000,000.00	-	870,875,383.62	128,000,000.00		
	河南平宝煤业有限公司	控股子公司	应收账款	26,540,000.00	653,831,160.98		646,664,654.76	33,706,506.22	销售材料	经营性往来
	平顶山天安煤业九矿有限责任公司	控股子公司	应收账款	20,205,365.23	114,588,108.25		106,019,398.43	28,774,075.05	销售材料	经营性往来
	平顶山市福宏煤业有限公司	控股子公司	应收账款	300,000.00	10,045.00			310,045.00	销售材料	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股子公司	应收账款	27,149,377.55	92,953,992.41		110,320,674.45	9,782,695.51	销售材料	经营性往来
	河南中平鲁阳煤电有限公司	控股子公司	应收账款	61,760,000.00	193,733,593.55		255,493,593.55	-	销售煤炭	经营性往来
	河南中平鲁阳煤电有限责任公司	控股子公司	应收账款	2,172,501.50	345,059,150.33		347,231,651.83	-	销售煤炭	经营性往来
	小计			138,127,244.28	1,400,176,050.52	-	1,465,729,973.02	72,573,321.78		
	平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股子公司	其他应收款	293,739,364.64	1,184,818,481.96	20,983,781.26	1,120,158,631.72	379,382,996.14	内部借款、内部存款	非经营性往来
	平顶山天安煤业九矿有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,557,252,907.33	3,732,076,050.83	96,599,373.63	3,738,138,969.98	1,647,789,361.81	内部借款、内部存款	非经营性往来
	河南中平鲁阳煤电有限公司	控股子公司	其他应收款	49,870,284.35	457,849,890.75	5,907,288.36	338,016,226.78	175,611,236.68	内部借款、内部存款	非经营性往来
	河南天通电力有限公司	全资子公司	其他应收款	48,093,283.76	3,252,729,411.78	20,406,075.88	3,149,322,927.83	171,905,843.59	内部借款、内部存款	非经营性往来
	平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	全资子公司	其他应收款	258,481,483.54	3,872,862,216.79	32,355,779.99	3,831,362,388.50	332,337,091.82	内部借款、内部存款	非经营性往来
	平顶山市福宏煤业有限公司	控股子公司	其他应收款	13,485,473.01	3,388,159.27	230,066.65	180,104.68	16,923,594.25	内部借款、内部存款	非经营性往来
关联自然人 及其控制的	河南平宝煤业股份有限公司	控股子公司	应收股利	42,000,000.00			42,000,000.00	-	应收股利	非经营性往来
	河南平宝煤业股份有限公司	控股子公司	其他应收款		2,653,459,242.58	3,654,524.25	2,434,626,618.42	222,487,148.41	内部借款、内部存款	非经营性往来
	河南中平鲁电股份有限公司	控股子公司	其他应收款		517,067,641.54	6,729,721.78	335,468,983.69	188,328,379.63	内部借款、内部存款	非经营性往来
	小计			2,262,922,796.63	15,674,251,095.50	186,866,611.80	14,989,274,851.60	3,134,765,652.33	内部借款、内部存款	非经营性往来
	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用



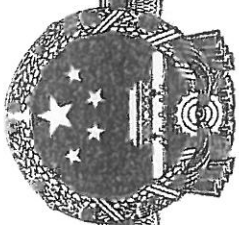
平顶山天安煤业股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司										单位：人民币元	
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
小计											
	总计			7,367,157,217.49	70,705,733,872.73	258,608,384.87	69,587,077,871.80	8,744,421,603.29			

公司负责人：陈树忠

主管会计工作负责人：赵记

会计机构负责人：陈晓波



统一社会信用代码
911100000785632412

营业执照

(副本)(6-1)



名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 王子龙

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年09月02日

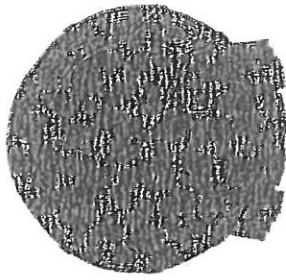
合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室



登记机关

2019年08月16日



会计师事务所

执业证书

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王子龙

主任会计师：

经营场所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

特殊普通合伙

组织形式：

11010075

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日

证书序号 0000188

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000366

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

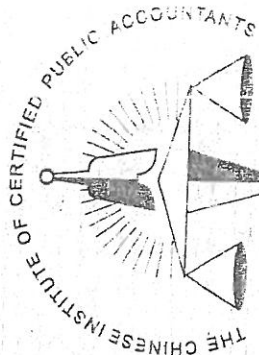
首席合伙人: 王子龙



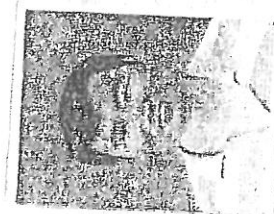
证书号: 51

发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十日



姓名 王松超
性别 男
出生日期 1977-03-24
工作单位 亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 444-2319770324514
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年3月30日

证书编号: 410000012106
No. of Certificate

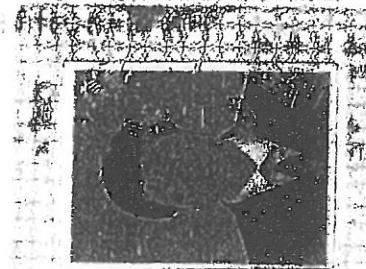
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年 12月 03日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d



姓名 李强龙
 Full name 男
 Sex 男
 出生日期 1987-10-20
 Date of birth 1987-10-20
 工作单位 亚太(集团)会计师事务所(特
 Work unit 殊普通合伙)河南分所
 身份证号 410221198710205234
 Identity card No. 410221198710205234



年度检验
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2018年3月30日

年 /y
 月 /m
 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2019年3月30日

年 /y
 月 /m
 日 /d