

关于平顶山天安煤业股份有限公司
2018 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（2019）0009 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十八日





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：ythnfs037165336699 @126.com

联系电话：0371—65336699 65336565

传真：0371—65336699

关于平顶山天安煤业股份有限公司 2018 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（2019）0009 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”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 3 月 28 日签发了亚会 A 审字（2019）0019 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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

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 2018 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：



二〇一九年三月二十八日



平顶山天安煤业股份有限公司2018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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	具体科目	2018年年初 占用资金余额	2018年度占用累计发生金 额（不含利息）	2018年度占用资金的 利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018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						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	不适用
小计											
总计											
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	上市公司核算的 会计科目	2018年年初 占用资金余额	2018年度占用累计发生金 额（不含利息）	2018年度占用资金的 利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	中国平煤神马能源化工集团有限 责任公司	母公司	应收票据及应收 账款	应收账款	81,270,868.03	520,305,311.23		516,814,112.45	64,762,066.81	销售煤炭、材料	经营性往来
	河南韶润热电有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	17,957,903.16	486,285,604.98		348,553,000.00	155,690,408.14	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团平顶山鹤川集 业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	45,309,397.42	8,888,748.08		2,119,468.68	51,278,676.82	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	应收票据及应收 账款	应收账款	48,821,371.19	159,527,690.59		171,745,463.62	36,303,598.16	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团盐化工股份 有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	23,745,919.91				23,745,919.91	销售煤炭	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	应收票据及应收 账款	应收账款	43,838,819.02	51,002,340.00		93,593,919.02	947,240.00	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	应收票据及应收 账款	应收账款	28,445,691.78	34,494,965.14		268,370.09	62,672,089.83	销售煤炭、提供劳务	经营性往来
	中国平煤神马集团许昌市化工 科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	1,038,368.29			1,038,368.29	-	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团煤化工销售有 限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	4,648,665.07			4,000,000.00	648,665.07	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团天宝山化有 限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	-	2,276,945.92		1,108,026.11	1,168,919.81	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团平顶山宝象 化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	-	5,949.22		5,949.22	-	销售煤炭	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	应收票据及应收 账款	应收账款	3,921,778.64			3,921,778.64	0.00	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团开封天化工 有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	11,777,720.25			1,300,060.00	10,477,720.25	销售煤炭	经营性往来
	平顶山市东源热能有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	8,054,585.50	42,755,021.68		46,255,052.25	4,554,554.93	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团盐化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	1,315,369,706.70	6,231,808,909.16		7,547,058,128.13	81,487.73	销售煤炭	经营性往来
	河南长航矿业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	8,898,848.38	2,405.13			6,891,253.51	销售材料	经营性往来
	中平旭达集团湖北平煤煤业有 限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	42,803,694.70			7,688,013.71	35,715,870.99	销售煤炭	经营性往来
	河南中平煤电有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	2,367,823.22	873,861,397.76		874,056,717.48	3,172,501.30	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	应收票据及应收 账款	应收账款	15,003,892.94	21,406,919.60		35,003,892.94	1,406,919.60	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团平顶山鹤川矿 业	控股股东之子公司	应收票据及应收 账款	应收账款	758,130.22	4,967,556.19		5,725,655.41	31.00	销售煤炭结算	经营性往来



平顶山天安煤业股份有限公司2018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

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司

其它关联方名称	资金往来名称	关联方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	12,041,042.24	3,255,408.16			15,296,450.40	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	11,441,208.04	8,185,334.58		329,000.00	19,297,542.42	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		11,168,785.51		6,083,687.52	5,085,097.99	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	9,113,526.19	8,071,920.53		5,538,872.75	11,648,573.97	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	38,704,973.46	224,457,722.15		174,121,059.15	89,041,636.46	销售材料、电、水	经营性往来
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	1,916,426.31	204,203,363.14		306,119,789.45	-	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	平煤神马建工集团天元水泥有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款	1,879,465.89	1,757,532.47		19,009.58	3,317,988.77	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	中平能化集团机械制造有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		7,865,092.01		7,866,374.78	18,717.25	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	平煤神马机械装备集团有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		3,412,114.64		3,027,607.54	384,507.10	销售材料、电、水	经营性往来
中平信息技术有限公司	中平信息技术有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		27,365.14		17,370.05	9,995.09	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山神马尼龙开发有限公司	平顶山神马尼龙开发有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		417,000.00		398,000.00	19,000.00	销售材料、电、水	经营性往来
神马实业股份有限公司	神马实业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		60,536,792.16		60,269,492.72	267,299.44	销售材料、电、水	经营性往来
平顶山基成新材料有限公司	平顶山基成新材料有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		4,045,061.30		4,026,740.55	18,320.75	销售材料、电、水	经营性往来
平煤神马建工集团有限公司	平煤神马建工集团有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收账款		48,967,145.12		48,856,713.62	111,431.50	销售材料、电、水	经营性往来
小计					1,756,221,807.54	9,123,181,391.39	-	10,276,368,623.73	603,034,575.20		
中国平煤神马集团煤化工集团有限公司	中国平煤神马集团煤化工集团有限公司	母公司	其他应收款	其他应收款	10,450,000.00				10,450,000.00	甲游项目土地征购地款	经营性往来
小计					10,450,000.00	-	-	-	10,450,000.00		
中国平煤神马集团平顶山新四矿	中国平煤神马集团平顶山新四矿	控股股东之子公司	预付账款	预付账款	27,686,396.91	147,983,779.92		89,287,321.36	116,382,855.47	购买煤炭	经营性往来
中国平煤神马集团集化销售有限公司	中国平煤神马集团集化销售有限公司	控股股东之子公司	预付账款	预付账款	30,000,000.00	300,000,000.00		330,000,000.00	-	购买材料款	经营性往来
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	控股股东之子公司	预付账款	预付账款	4,278,416.61	3,660,986.02		7,989,402.63	-	购买设备款	经营性往来
平顶山市瑞平煤业有限公司	平顶山市瑞平煤业有限公司	控股股东之子公司	预付账款	预付账款		9,164,828.07		7,941,174.00	1,223,654.07	购买材料款	经营性往来
河南三和矿业有限公司	河南三和矿业有限公司	控股股东之子公司	预付账款	预付账款		2,405.13			2,405.13	购买设备款	经营性往来
小计					61,964,813.52	460,841,999.14	-	405,197,897.99	117,608,914.67		
中国平煤神马集团财务有限责任公司	中国平煤神马集团财务有限责任公司	控股股东之子公司	银行存款	银行存款	2,319,174,427.89	26,249,746,269.09	33,612,084.50	25,856,532,117.78	2,746,000,663.70	银行存款	经营性往来
小计					2,319,174,427.89	26,249,746,269.09	33,612,084.50	25,856,532,117.78	2,746,000,663.70		



平顶山天安煤业股份有限公司2018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

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司

其它关联资金往来	资金往来方名称	与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国平煤神马集团化工集团有限公司	母公司	应收票据及应收账款	应收票据		57,445,802.16		50,445,802.16	7,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南神马化工集团有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	389,000,000.00	348,553,000.00		683,553,000.00	54,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团平煤山州川煤业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	380,000,000.00			380,000,000.00	-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团联合碳化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	8,761,422.55	171,745,463.62		167,216,896.07	23,290,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团大化工业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	平顶山和瑞平煤电有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	8,000,000.00	8,000,000.00		15,600,000.00	-	销售煤炭、提供劳务	经营性往来
	中国平煤神马集团许昌山化工业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	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	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团天安焦化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团平煤山宝焦化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南中州集团煤化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	550,000,000.00			550,000,000.00	-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团开封大化工业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
大股东及其附属企业	河南神马尼龙化工有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	23,253,000.00	197,110,827.92		206,363,827.92	14,000,000.00	销售煤炭结算	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	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团海化有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	339,696,177.75	6,642,241,657.88		6,774,675,236.55	1,207,361,509.08	销售煤炭结算	经营性往来
	平煤(上海)贸易有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	5,601,244.40	269,760,000.00		231,901,244.40	43,450,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	平煤国际河南矿业集团有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	12,086,849.00	27,780,000.00		39,866,849.00	-	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团物流有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南中平煤电有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据		224,480,000.00		143,480,000.00	81,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	平煤国际矿业集团有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	27,000,000.00	345,520,889.65		345,540,889.65	26,980,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南神马尼龙化工有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据		34,998,082.48		34,854,716.23	147,366.25	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	13,900,600.00	306,469,630.18		295,912,874.90	24,456,755.28	销售材料、电、水	经营性往来
	平煤神马尼龙集团尼龙科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据					-	销售材料、电、水	经营性往来
	中国平煤神马集团平煤山州川矿业有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	96,862,407.47			96,862,407.47	-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤煤电有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	51,000,000.00	47,321,851.02		51,000,000.00	47,321,851.02	销售煤炭结算	经营性往来



平顶山天安煤业股份有限公司2018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

编制单位：平顶山天安煤业股份有限公司

其他关联资金往来	资金往来方名称	与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	神州实业股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据及应收账款	应收票据	24,470,000.00	379,464,840.77		367,464,840.77	36,450,000.00	销售材料	经营性往来
	神州实业股份有限公司				1,831,210,092.07	9,058,882,045.68		8,424,738,566.12	1,565,353,571.63		
	河南平宝煤业有限公司	控股子公司	应收票据及应收账款	应收账款		488,838,648.09		482,298,648.09	26,540,000.00	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	应收票据及应收账款	应收账款		132,444,604.31		132,239,239.08	20,205,365.23	销售材料	经营性往来
	平顶山杏福堂煤业有限公司	控股子公司	应收票据及应收账款	应收账款		310,045.00		10,045.00	300,000.00	销售材料	经营性往来
	平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股子公司	应收票据及应收账款	应收账款		140,345,046.38		113,195,608.83	27,149,377.55	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	应收票据及应收账款	应收账款		566,792,467.61		505,032,467.61	61,760,000.00	销售煤炭	经营性往来
	合计					1,348,730,811.39		1,212,776,068.61	135,954,742.78		
	平顶山天安煤业香山矿有限公司	控股子公司	其他应收款	其他应收款	182,209,834.61	966,995,837.93	10,582,914.70	836,049,022.60	293,739,364.64	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	其他应收款	1,388,350,362.18	3,441,588,138.28	64,971,248.27	3,337,656,841.40	1,557,252,907.33	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	其他应收款	54,540,850.20	387,959,702.66	7,642,644.17	400,272,912.68	49,870,284.35	内部借款、内部存款	非经营性往来
	河南大通电力有限公司	全资子公司(2017年8月之前)	其他应收款	其他应收款	171,716,299.86	2,349,020,187.92	6,505,753.21	2,479,148,957.23	48,093,283.76	内部借款、内部存款	非经营性往来
	平顶山天安煤业天工煤业有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	166,351,827.72	1,573,922,283.93		1,471,792,328.11	258,481,483.54	内部借款、内部存款	非经营性往来
	平顶山杏福堂煤业有限公司	控股子公司	其他应收款	其他应收款	1,295,600.00	12,191,873.01		102,000.00	13,485,473.01	内部借款、内部存款	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	应收股利		42,000,000.00			42,000,000.00	应收股利	非经营性往来
	合计				1,924,564,274.57	8,773,678,023.73	89,702,560.35	8,825,022,062.02	2,262,922,796.63	内部借款、内部存款	非经营性往来
关联自然人及其他关联方	不适用	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
合计											
总计					8,003,585,418.58	55,015,060,540.42	123,314,644.85	55,700,835,336.25	7,441,305,264.61		

会计负责人：

陈树志

主管会计工作负责人(主管会计工作负责人)：

张明

会计机构负责人：

张静