

关于郑州煤电股份有限公司
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）0130 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）

地址：郑州市农业路 22 号兴业大厦 A 座 6 楼

邮箱：ythnfs037165336699 @126.com

电话：0371—65336699 65336565

传真：0371—65336699

关于郑州煤电股份有限公司 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）0130 号

郑州煤电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郑州煤电股份有限公司（以下简称“郑州煤电”）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）0857 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，郑州煤电编制了本专项说明附件所附的《郑州煤电股份有限公司 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、合法及完整是郑州煤电的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计郑州煤电 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。除了对郑州煤电实施 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，为了更好地理解郑州煤电 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。

本专项说明仅供郑州煤电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：

《郑州煤电股份有限公司 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 · 北 京

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

郑州煤电股份有限公司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：郑州煤电股份有限公司
单位：万元

| 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年年初占用资金余额 | 2019年度占用资金金额(不含利息) | 2019年度占用资金利息(如有) | 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 |
|--------------|-----------------------|-------------|-------------|---------------|--------------------|------------------|----------------|---------------|-----------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | | | | | | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | | | | | | 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2019年年初占用资金余额 | 2019年度占用资金金额(不含利息) | 2019年度占用资金利息(如有) | 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 | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司 | 控股股东 | 应收账款 | 156.15 | 7,752.98 | | 7,909.13 | | 出售电力 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及其关联方 | 控股股东 | 应收账款 | | 39,123.38 | | 35,408.95 | 3,714.43 | 出售原煤、材料等 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及其关联方 | 控股股东 | 应收账款 | | 927.09 | | 927.09 | | 提供通讯服务 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司 | 控股股东 | 应收账款 | | 117.31 | | 117.31 | | 提供餐饮服务等服务 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)新郑焦煤有限责任公司 | 大股东附属企业 | 应收账款 | 46,649.06 | 23,647.93 | | 4,896.07 | 65,400.92 | 出售原煤、材料 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司 | 大股东附属企业 | 应收账款 | 4,998.05 | 0.69 | | | 4,998.74 | 出售原煤、材料 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业集团商丘中业化工有限公司 | 大股东附属企业 | 应收账款 | 2,088.43 | | | | 2,088.43 | 出售原煤、材料 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司 | 大股东附属企业 | 应收账款 | 1,050.90 | 24,688.57 | | 14,702.44 | 11,037.03 | 出售原煤、材料 | 经营性往来 |
| | 郑州祥隆地质工程有限公司 | 大股东附属企业 | 预付账款 | 2,566.13 | 509.89 | | 1,392.03 | 1,683.99 | 工程款 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及其关联方 | 控股股东及其附属企业 | 应收账款 | | 2,610.41 | | 2,610.41 | | 出租专项设备 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及其关联方 | 控股股东及其附属企业 | 应收账款 | | 189.16 | | 189.16 | | 出租房屋 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)恒泰灾害治理有限公司 | 大股东附属企业 | 应收账款 | | 59.20 | | 59.20 | | 设备代管收入 | 经营性往来 |
| | 郑州煤炭工业(集团)白坪煤业有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他应收款 | 38,400.00 | | 3,472.20 | 3,472.20 | 1,633.52 | 出售原煤、材料 | 非经营性往来 |
| | 郑煤凤新能源股份有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他应收款 | 1,441.28 | | 54.75 | | 38,400.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 北京裕华创新科技发展有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他应收款 | 1,041.63 | | 42.59 | | 1,496.03 | 借款 | 非经营性往来 |
| 郑州煤电物资供销有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他应收款 | 40,524.13 | | 1,869.62 | 22,393.75 | 1,084.22 | 借款 | 非经营性往来 | |
| 河南郑新铁路有限责任公司 | 上市公司的子公司 | 其他应收款 | 31,000.00 | | 1,827.97 | 1,827.97 | 20,000.00 | 借款 | 非经营性往来 | |
| 关联自然人 | | | | | | | 31,000.00 | 借款 | 非经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 169,915.76 | 101,260.13 | 7,267.13 | 95,905.71 | 182,537.31 | | |



会计机构负责人:



主管会计工作负责人:



公司负责人: