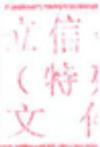


神马实业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
专项审计说明  
2020 年度



# 财务报表审计报告



防伪编码：31000006202111064E

被审计单位名称：神马实业股份有限公司

审计期间：2020

报告文号：信会师报字[2021]第ZB10557号

签字注册会计师：靖鹏霞

注师编号：410000380025

签字注册会计师：赵东

注师编号：410100690001

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23280000

事务所地址：南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于神马实业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZB10557 号

神马实业股份有限公司全体股东:

我们审计了神马实业股份有限公司(以下简称“神马股份”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZB10555 号的无保留意见审计报告。

神马股份管理层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《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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是神马股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计神马股份 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解神马股份 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供神马股份为披露 2020 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

( 此页无正文 )



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年四月二十二日

**神马实业股份有限公司 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**

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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司遂平化工厂	同一控股股东	其他应收款	3,048.92			3,048.92		资金占用	非经营性往来
	中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司	同一控股股东	其他应收款	13,386.95			13,386.95		资金占用	非经营性往来
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	同一控股股东	其他应收款	20,351.79			20,351.79		资金占用	非经营性往来
	中国平煤神马集团飞行化工有限公司	同一控股股东	其他应收款	2,309.74			2,309.74		资金占用	非经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司赛尔纤维项目办公室	同一控股股东	其他应收款	5,475.24	30.00		5,505.24		资金占用	非经营性往来
	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	同一控股股东	其他应收款	45,921.57		695.97	46,617.54		资金占用	非经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	305,632.59			305,632.59		资金占用	非经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	同一控股股东	其他应收款	7,140.00			7,140.00		资金占用	非经营性往来
	小计			403,266.80	30.00	695.97	403,992.77			
	前大股东及其附属企业									
小计										
总计			403,266.80	30.00	695.97	403,992.77				
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	2020 年年初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	同一控股股东	应收账款	6,974.96	43,773.58		44,790.39	5,958.15	销售商品	经营性往来
	博列麦神马气囊贸易(上海)有限公司	联营企业	应收账款	4,503.95	28,624.32		28,590.90	4,537.37	销售商品	经营性往来
	江苏永通新材料科技有限公司	同一控股股东	应收账款	4,426.75				4,426.75	销售商品	经营性往来
	上海神马帘子布有限责任公司	同一控股股东	应收账款	2,631.52	6,801.54		6,632.69	2,800.37	销售商品	经营性往来
	平煤神马美国有限公司	同一控股股东	应收账款	375.28	168.60		108.81	435.07	销售商品	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	同一控股股东	应收账款	277.92	1,180.24		1,200.00	258.16	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	同一控股股东	应收账款	153.19	456.24		365.00	244.43	销售商品	经营性往来
	中平能化集团机械制造有限公司	同一控股股东	应收账款	239.03				239.03	销售商品	经营性往来
	小计			239.03	456.24		365.00	244.43	销售商品	经营性往来

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	2020年初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度占 用资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	平顶山神鹰天泰盐业有限公司	同一控股股东	应收账款	130.07				130.07	销售商品	经营性往来
	中平贸易株式会社	同一控股股东	应收账款	0.05	1,844.74		1,723.61	121.18	销售商品	经营性往来
	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	同一控股股东	应收账款	284.77	1,538.21		1,723.55	99.43	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	同一控股股东	应收账款	58.10	379.22		369.00	68.32	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司	同一控股股东	应收账款	48.38				48.38	销售商品	经营性往来
	平顶山三梭尼龙发展有限公司	同一控股股东	应收账款	76.73	212.07		241.27	47.53	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东	应收账款	9.03				9.03	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司赛尔纤维项目办公室	同一控股股东	应收账款	4.63				4.63	水电费	经营性往来
	中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	同一控股股东	应收账款	3.78	43.04		45.00	1.82	销售商品	经营性往来
	中国神马集团工贸公司	同一控股股东	应收账款	51.62			51.62		销售商品	经营性往来
	深圳市神马化工有限公司	同一控股股东	应收票据	474.30	837.69		474.30	837.69	销售商品	经营性往来
	河南神马隆腾新材料有限公司	联营企业	应收票据	100.00	100.00		200.00		销售商品	经营性往来
	博列麦神马气囊贸易(上海)有限公司	联营企业	应收款项融资		10,882.37		9,222.02	1,660.35	销售商品	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限公司	同一控股股东	应收款项融资	500.00	1,270.00		1,570.00	200.00	销售商品	经营性往来
	江苏文凤化纤集团有限公司	同一控股股东	应收款项融资	1,847.50	2,478.75		4,326.25		销售商品	经营性往来
	平顶山三梭尼龙发展有限公司	同一控股股东	应收款项融资	70.00	241.27		291.27	20.00	销售商品	经营性往来
	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	同一控股股东	应收款项融资	122.13	1,007.64		891.77	238.00	销售商品	经营性往来
	上海神马帘子布有限责任公司	同一控股股东	应收款项融资	327.58	100.00		327.58	100.00	销售商品	经营性往来
	深圳市神马化工有限公司	同一控股股东	应收款项融资	1,120.79	5,963.92		4,529.10	2,555.61	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	同一控股股东	应收款项融资	15.00	45.00		60.00		销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	同一控股股东	应收款项融资		380.00		280.00	100.00	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	同一控股股东	应收款项融资	50.00	179,669.00		123,780.00	55,939.00	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	94.71	81.10		33.52	142.29	抵押金及其他	经营性往来
	平煤神马机械装备集团有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.07				0.07	其他经营往来	经营性往来
	中平信息技术有限责任公司	同一控股股东	其他应收款	1.03				1.03	水电费	经营性往来
	平顶山市神马万里化工股份有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.40				0.40	安全罚款	经营性往来
	河南天成环保科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.85				0.85	电费	经营性往来
	中国平煤神马集团阳光药业有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.40	0.01			0.41	水电费	经营性往来

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海神马帘子布有限责任公司	同一控股股东	其他应收款		4.63			4.63	租赁费	经营性往来
	平顶山三梭尼龙发展有限公司	同一控股股东	其他应收款	30.99			30.99		水电费	经营性往来
	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	同一控股股东	其他应收款		0.14			0.14	社保	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司赛尔纤维项目部办公室	同一控股股东	其他应收款		26.20			26.20	项目款项	经营性往来
	河南神马印染有限公司	联营企业	其他应收款		109.78			109.78	其他经营往来	经营性往来
	博列麦纤维有限公司	同一控股股东	预付账款	-46.04	854.11		782.85	25.22	采购材料、设备	经营性往来
	河南神马催化科技股份有限公司	同一控股股东	预付账款	-991.24	5,210.03		2,352.86	1,865.93	采购材料款	经营性往来
	河南神通电力有限公司	同一控股股东	预付账款	1,661.62	15,035.36		13,504.86	3,192.12	采购电费	经营性往来
	河南中鸿集团煤业有限公司	同一控股股东	预付账款	305.71	1,550.16		1,321.52	534.35	采购材料款	经营性往来
	平顶山天安煤业股份有限公司	同一控股股东	预付账款	1,549.66	26,648.33		28,197.00	0.99	采购材料款	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	同一控股股东	预付账款	1,347.32	94.59		341.91	1,100.00	工程款	经营性往来
	平煤神马美国有限公司	同一控股股东	预付账款		134.60			134.60	采购材料款	经营性往来
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	同一控股股东	预付账款	3,481.25	9,869.78		9,521.64	3,829.39	采购材料、设备	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	同一控股股东	预付账款		812.25			812.25	采购材料款	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	同一控股股东	预付账款	-0.51	12,596.79		12,373.60	222.68	采购材料款	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	控股股东	预付账款	162.11	824.70		825.56	161.25	运输费	经营性往来
	中国平煤神马集团财务有限责任公司	同一控股股东	银行存款	93,548.40	3,733,482.59		3,595,099.01	231,931.98	存款	经营性往来
	平顶山神马帘子布发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	42,719.70	226,456.35	2,029.38	233,447.13	37,758.30	资金往来	非经营性往来
	神马博列麦(平顶山)气囊制造有限公司	上市公司子公司	其他应收款	19,080.44	40.82	680.18		19,801.44	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业				187,823.93	4,321,829.76	2,709.56	4,129,626.58	382,736.67		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计										

说明：期初非经营性资金占用款系本期同一控制合并标的公司河南神马尼龙化工有限公司在重组前尼龙化工应收原控股股东中国平煤神马集团及其关联方的非经营性欠款，2020年5月并入上市公司前已全部归还。本表已于2021年4月22日获董事会批准。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人(会计主管人员)： 



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、许可、监  
管信息。



名称 立信会计师事务所 (普通合伙)

类别 会计师事务所 (普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、法规咨询; 审计培训; 信息系统领域内的技术服务; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021 年 02 月 19 日

证书序号: 0001247

### 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： 二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：朱建弟  
 主任会计师：  
 经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙企业  
 执业证书编号：31000006  
 批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）  
 批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号: 000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月十日

证书有效期至: 二〇一三年七月十日



姓名: 娟娟夏  
 Full Name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1975-10-08  
 Date of Birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
 Working Unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号: 41010319751008194X  
 Identity Card No.: \_\_\_\_\_

http://icc.mof.gov.cn/cpaAcct/ServicePrint/170-00007567/19206632155800424446



证书编号: 410000380025  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 发证机构: 河南省注册会计师协会  
 Issued by: Henan Provincial Association of CPAs  
 发证日期: 2019年05月25日  
 Date of Issuance: \_\_\_\_\_

2019年3月30日



2018年3月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书的有效性依赖于注册人每年按时提交年检申请。  
 This certificate remains valid for another year after this renewal.

6



2020年3月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书的有效性依赖于注册人每年按时提交年检申请。  
 This certificate remains valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书的有效性依赖于注册人每年按时提交年检申请。  
 This certificate remains valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日

7



同意调入  
 Agree to be transferred to

转出单位盖章  
 Stamp of the transfer-out unit of CPA  
 年 月 日

注册会计师变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调入  
 Agree to be transferred to

转入单位盖章  
 Stamp of the transfer-in unit of CPA  
 年 月 日

注册会计师变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

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

日  
月  
年

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.



2020年3月30日

日  
月  
年



姓名 赵东  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1975-04-24  
Date of birth  
工作单位 河南天宇会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 382101197504240671  
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.



2018年3月30日

日  
月  
年

证书编号: 410100890001  
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: 2017年11月02日  
Date of Issuance

