

关于平顶山天安煤业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：平顶山天安煤业股份有限公司

审计单位：河南守正创新会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0371-65335617 65335627



河南守正创新会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）东风南路与金水东路交叉口

绿地新都会 9 号楼 9 层 906

电话：0371-65335617 65335627

关于平顶山天安煤业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

守正创新核字 202500010 号

平顶山天安煤业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照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”）2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 3 月 20 日签发了守正创新审字 202500022 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》”的要求，平煤股份编制了《平顶山天安煤业股份有限公司 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是平煤股份的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计平煤股份 2024 年度财务报表时平煤股份提供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。

为了更好地理解平煤股份 2024 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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供平顶山天安煤业股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表 2

关于平顶山天安煤业股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年期初占用 资金余额	2024 年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2024 年度占用 资金的利息(如 有)	2024 年度偿还累计 发生金额	2024 年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	不适用									非经营性占用
	不适用									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	不适用									非经营性占用
	不适用									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联 方及其附 属企业	不适用									非经营性占用
										非经营性占用
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 系	上市公司核算的会 计科目	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2024 年度往来 资金的利息（如 有）	2024 年度偿还累计 发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	中国平煤神马控 股集团有限公司	母公司	应收账款	127,444,316.10	4,815,455,299.01	-	4,899,620,306.53	43,279,308.58	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	1,220,039,437.60	343,800,190.16	-	1,563,839,627.76	-	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	712,251,318.90	697,330,241.25	-	1,409,581,560.15	-	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
	河南平禹煤电股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	328,860.00	320,000.00	-	291,000.00	357,860.00	销售煤炭	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	427,992,403.94	66,713,096.16	-	67,845,879.20	426,859,620.90	销售材料、提供劳务	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	636,479.11	2,655,190,905.75	-	2,648,740,920.62	7,086,464.24	销售煤炭、提供劳务	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	应收账款	560,966,001.52	1,150,318,377.19	-	1,224,207,323.85	487,077,054.86	销售煤炭	经营性往来
	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	114,050,390.20	294,650,175.39	-	385,459,273.85	23,241,291.74	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	90,800,700.42	27,571,393.37	-	118,372,093.79	-	销售煤炭	经营性往来
	河南平煤神马首山碳材料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	18,234,582.00	1,134,982,296.87	-	1,086,873,600.87	66,343,278.00	销售煤炭	经营性往来
	河南天通电力有限公司	控股股东之子公司	应收账款	16,882,047.29	108,387,009.23	-	125,262,357.02	6,699.50	销售煤炭	经营性往来
	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7,711,426.79	82,687,852.89	-	43,042,467.27	47,356,812.41	销售煤炭	经营性往来
	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	20,906,111.84	129,242,833.96	-	41,184,821.09	108,964,124.71	销售材料	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	31,922,395.71	71,169,903.55	-	67,481,978.83	35,610,320.43	销售煤炭	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	594,454.26	28,637,953.96	-	29,232,313.72	94.50	销售材料、电、水	经营性往来
	河南易成新能源股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,726,097.01	20,519,996.95	-	4,968,196.92	17,277,897.04	销售材料、电、水	经营性往来
	河南平煤神马人力资源有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	168,279.05	-	44,112.05	124,167.00	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	-	26,141.28	-	-	26,141.28	销售材料、电、水	经营性往来

	河南平煤神马环 保节能有限公司	控股股东 之子公司	应收账款	-	982,831.63	-	902,923.12	79,908.51	销售材料、 电、水	经营性往来
	河南平煤神马夏 店煤业股份有限 公司	控股股东 之子公司	其他应收款	1,036,411.35	51,968.00	-	66,908.00	1,021,471.35	服务费	经营性往来
	河南平煤神马梁 北二井煤业有限 公司	控股股东 之子公司	其他应收款	2,260,000.00	45,180,572.13	-	7,114,184.93	40,326,387.20	劳务费	经营性往来
	河南平禹煤电股 份有限公司	控股股东 之子公司	其他应收款	-	4,140,640.00	-	964,968.00	3,175,672.00	劳务费	经营性往来
	中国平煤神马控 股集团有限公司	母公司	其他应收款	10,450,000.00	88,908,465.60	-	88,908,465.60	10,450,000.00	甲醇项目土 地征地款	经营性往来
	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	80,684,507.87	50,756,306.45	-	131,440,814.32	-	购买材料、 租赁等	经营性往来
	中国平煤神马控 股集团有限公司	母公司	预付账款	10,786,868.94	752,044,891.28	-	748,877,123.29	13,954,636.93	购买材料、 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	4,356,616.10	1,206,749,088.70	-	1,208,711,707.22	2,393,997.58	购买工程款	经营性往来
	河南天通电力有 限公司	控股股东 之子公司	预付账款	-	365,166,372.58	-	364,899,770.97	266,601.61	购买电力款	经营性往来
	河南平煤神马环 保节能有限公司	控股股东 之子公司	预付账款	-	6,314,410.09	-	5,844,920.57	469,489.52	购买运维服 务	经营性往来
	河南平煤神马人 力资源有限公司	控股股东 之子公司	预付账款	-	69,669,071.86	-	68,477,880.40	1,191,191.46	购买服务款	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	-	651,893.81	-	262,717.80	389,176.01	购买设备款	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	1,579,550.40	153,230.00	-	845,110.40	887,670.00	购买检测费 款	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	1,807,886.71	25,302,000.00	-	21,644,884.80	5,465,001.91	购买电力款	经营性往来
	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	2,079,240,318.03	69,533,506,619.73	27,903,761.97	69,978,363,730.57	1,662,286,969.16	财务公司存 款	经营性往来
	中国平煤神马控 股集团有限公司	母公司	应收款项融资	4,000,000.00	4,723,616.37	-	8,628,091.20	95,525.17	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	应收款项融资	-	410,415,493.59	-	410,265,493.59	150,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南天通电力有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	-	27,343,871.59	-	27,343,871.59	-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	48,512,500.00	500,000.00	-	49,012,500.00	-	销售煤炭结算	经营性往来
	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	-	800,000.00	-	800,000.00	-	销售煤炭结算	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	应收款项融资	4,000,000.00	10,406,382.80	-	14,406,382.80	-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤神马东大化学有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	-	11,204,992.94	-	11,204,992.94	-	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	应收款项融资	35,000,000.00	225,000,000.00	-	260,000,000.00	-	销售材料结算	经营性往来
	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	销售材料结算	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	应收款项融资	32,500,000.00	102,000,000.00	-	134,500,000.00	-	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	500,000.00	-	-	500,000.00	-	销售材料结算	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	母公司	应收票据	-	1,000,000,000.00	-	650,000,000.00	350,000,000.00	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	-	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤神马东大化学有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	150,000,000.00	506,132.08	8,435,534.59	8,941,666.67	150,000,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	控股股东之子公司	长期应收款	214,946,459.38	29,151,109.71	5,268,965.70	249,366,534.79	-	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	51,758,706.09	161,241,020.82	5,157,637.74	83,910,859.40	134,246,505.25	融资租赁	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	长期应收款	507,034,820.00	573,186,743.11	26,458,884.28	606,680,447.39	500,000,000.00	融资租赁	经营性往来

	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	384,582,899.44	1,284,339.61	21,405,660.16	186,227,547.52	221,045,351.69	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马节能科技有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	100,000,000.00	359,433.96	5,990,566.04	6,350,000.00	100,000,000.00	融资租赁	经营性往来
	郑县景昇煤业有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	50,000,000.00	54,918,741.69	3,692,213.29	28,054,945.35	80,556,009.63	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马夏店煤业有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	303,683,650.93	320,099,861.45	19,593,538.19	367,577,050.57	275,800,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤隆基光伏材料有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	60,000,000.00	158,943.40	2,649,056.60	2,808,000.00	60,000,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马医药有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	10,442,386.27	68,670,216.88	3,794,867.15	23,877,540.22	59,029,930.08	融资租赁	经营性往来
	平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	-	43,189,639.20	-	4,689,639.20	38,500,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马储能有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	-	42,275,068.18	1,105,031.44	8,136,016.24	35,244,083.38	融资租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河南平宝煤业有限公司	控股子公司	应收账款	29,612,039.56	385,522,577.40	-	387,847,585.82	27,287,031.14	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	219,700,601.18	160,592,225.65	-	372,210,675.95	8,082,150.88	销售材料	经营性往来
	河南超蓝能源科技有限公司	控股子公司	应收账款	-	4,921,562.00	-	2,046,341.50	2,875,220.50	销售材料	经营性往来
	黄梅龙源石膏有限公司	控股子公司	应收账款	120,000.00	4,920.00	-	124,920.00	-	销售材料	经营性往来
	河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	控股子公司	应收账款	172,313,314.28	1,423,000,489.51	-	1,406,623,310.43	188,690,493.36	销售材料	经营性往来
	河南中平煤电有限责任公司	控股子公司	应收账款	-	288,398,901.09	-	288,398,901.09	-	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	-	274,567,265.90	-	274,567,265.90	-	销售材料	经营性往来
	平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股子公司	应收账款	2,806,460.25	3,721,555,227.98	-	3,724,361,688.23	-	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	应收账款	43,203,779.27	66,216,916.54	-	109,420,695.81	-	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	其他应收款	481,840,922.29	446,085,601.53	27,978,700.00	508,998,885.09	446,906,338.73	内部借款	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	2,004,434,922.99	2,403,498,374.78	98,811,562.50	2,070,322,910.33	2,436,421,949.94	内部借款	非经营性往来
	平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	控股子公司	其他应收款	457,861,500.00	5,323,980,860.15	26,886,108.34	5,350,868,468.49	457,860,000.00	内部借款	非经营性往来
	河南中平鲁阳煤电有限公司	全资子公司	其他应收款	192,840,000.00	1,730,888,689.19	11,524,810.81	1,742,853,500.00	192,400,000.00	内部借款	非经营性往来
	河南中平煤电有限责任公司	全资子公司	其他应收款	200,885,998.00	1,279,128,863.83	11,100,770.83	1,330,959,095.66	160,156,537.00	内部借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	11,331,016,061.93	104,432,548,390.81	307,757,669.63	107,090,005,687.19	8,981,316,435.18	/	/

