

（上接D52版）									
黄冈市民生爆破工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	360.19	2023	采空及坍塌	在建	
湖北大成筑业工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	512.07	2023	采空及坍塌	在建	
河南泰吉通建设工程有限公司汝豫分公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	1,323.57	2023	采空及坍塌	在建	
深圳创世纪项目咨询有限公司湖北分公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	102.37	2023	采空及坍塌	在建	
湖北北益建设工程有限公司黄陂分公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	610.98	2023	采空及坍塌	在建	
河南城建建设工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	1,550.20	2023	采空及坍塌	在建	
武昌黄陂源机械制造有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	131.00	2023	采空及坍塌	在建	
湖北益远建筑工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	225.07	2023	采空及坍塌	在建	
世邦工业科技集团股份有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	138.60	2023	采空及坍塌	在建	
湖北中宇生态发展有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	12,500.63	2023	采空及坍塌	在建	
河南融泰建设工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	547.55	2023	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井一处	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	2,398.92	2023	采空及坍塌	在建	
武昌黄陂源机械制造有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	131.00	2023	采空及坍塌	在建	
黄冈市民生爆破工程有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	301.73	2023	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井一处	关联方	2024“一矿一井”工程	项目建造	江苏省东台县	5,210.04	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	电厂“磨煤机传动改造”工程	项目建造	江苏省东台县	724.89	2024	采空及坍塌	部分完工，项目整体完工	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	二矿“二水平已采掘带分选系统改造”	项目建造	新矿区二矿	999.17	2024	采空及坍塌	部分完工，项目整体完工	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	二矿“井下中-深部系统安装工程”	项目建造	新矿区二矿	2,731.08	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	非关联方	平煤神马二矿“井下中-深部系统安装工程”	项目建造	新矿区二矿	346.09	2024	采空及坍塌	转固	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	二矿“井下中-深部系统安装工程”	项目建造	新矿区二矿	177.36	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	二矿“二水平通风系统改造工程”	项目建造	新矿区二矿	2,913.85	2024	采空及坍塌	部分完工，项目整体完工	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	二矿“二水平通风系统改造工程”	项目建造	新矿区二矿	283.02	2024	采空及坍塌	部分完工，项目整体完工	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	二矿“二矿至二矿一采区上部的采区”	项目建造	新矿区二矿	936.63	2024	采空及坍塌	在建	
河南豫源建设有限公司平煤神马汝州分公司	非关联方	二矿“二矿至二矿一采区上部的采区”	项目建造	新矿区二矿	418.58	2024	采空及坍塌	在建	
河南豫源建设有限公司平煤神马汝州分公司	非关联方	二矿“二矿至二矿一采区上部的采区”	项目建造	新矿区二矿	1,853.86	2024	采空及坍塌	在建	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	二矿“二水平已采掘带下部的采区”	项目建造	新矿区二矿	231.15	2024	采空及坍塌	转固	
河南平煤神马设计研究院有限公司	非关联方	二矿“二水平已采掘带下部的采区”	项目建造	新矿区二矿	1,023.34	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	三矿“二矿至二矿一采区轨道下山”	项目建造	新矿区四矿	684.42	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	三矿“二矿至二矿一采区轨道下山”	项目建造	新矿区五矿	2,557.22	2024	采空及坍塌	转固	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	五矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	新矿区五矿	1,334.00	2024	采空及坍塌	转固	
浙江永年矿业工程有限公司	非关联方	五矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	新矿区五矿	1,301.71	2024	采空及坍塌	转固	
浙江永年矿业工程有限公司	非关联方	五矿“三矿至二矿二下延工程”	项目建造	新矿区五矿	1,324.11	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	五矿“三矿至二矿二下延工程”	项目建造	新矿区五矿	4,228.05	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	二矿“二矿至二矿一采区轨道下山”	项目建造	新矿区六矿	301.70	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	六矿“二矿至二矿一采区上山行人上下及联络工程”	项目建造	新矿区六矿	682.32	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	六矿“二矿至二矿一采区上山行人上下及联络工程”	项目建造	新矿区六矿	338.99	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	八矿“八矿一水平工程”	项目建造	新矿区八矿	9,403.57	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	八矿“八矿一水平工程”	项目建造	新矿区八矿	13,407.68	2024	采空及坍塌	在建	
河南兴平工程管理有限公司	关联方	八矿“八矿一水平工程”	项目建造	新矿区八矿	166.28	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	九矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	新矿区九矿	13,515.53	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司安装处	关联方	九矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	新矿区九矿	191.74	2024	采空及坍塌	在建	
浙江中普矿业有限公司	非关联方	九矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	新矿区九矿	572.93	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	十矿“二矿至二矿一采区系统安装工程、土建工程”	项目建造	新矿区十矿	2,048.13	2024	采空及坍塌	转固	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	十矿“二矿至二矿一采区系统安装工程、土建工程”	项目建造	新矿区十矿	224.81	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司安装处	关联方	十矿“二矿至二矿一采区系统安装工程、土建工程”	项目建造	新矿区十矿	7,119.22	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井一处	关联方	十矿“二矿至二矿一采区系统改造工程”	项目建造	新矿区十矿	17,442.68	2024	采空及坍塌	转固	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	十三矿“东翼通风系统改造”	项目建造	黄陂县十三矿	151.89	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	十三矿“东翼通风系统改造”	项目建造	黄陂县十三矿	46.04	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	十三矿“东翼通风系统改造”	项目建造	黄陂县十三矿	626.32	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	十三矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	黄陂县十三矿	105.50	2024	采空及坍塌	在建	
新龙建设工程有限公司	非关联方	十三矿“二矿至二矿一采区工程”	项目建造	黄陂县十三矿	36.74	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	24.28	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	100.50	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司	关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	2,511.13	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	130.60	2024	采空及坍塌	在建	
河南兴平工程管理有限公司	关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	101.79	2024	采空及坍塌	在建	
河南省豫鑫机械制造有限公司	非关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	2,140.58	2024	采空及坍塌	在建	
浙江中普矿业有限公司	非关联方	朝川矿“二矿一采区”	项目建造	汝州市朝川矿	115.10	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	平宝公司主斜井工程	项目建造	黄陂县平宝公司	920.48	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井三处	关联方	平宝公司“二矿一采区工程”	项目建造	黄陂县平宝公司	4,011.52	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	884.55	2024	采空及坍塌	转固	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	808.83	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	669.46	2024	采空及坍塌	在建	
河南天成环保科技有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	504.59	2024	采空及坍塌	在建	
河南天成环保科技有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	257.31	2024	采空及坍塌	在建	
河南平煤神马设计研究院有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	404.17	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	102.46	2024	采空及坍塌	在建	
浙江中普矿业有限公司	非关联方	平宝公司“磨煤机传动系统优化”	项目建造	黄陂县平宝公司	152.01	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司安装处	关联方	数字化改造	项目建造	汝州市朝川矿	205.28	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团有限公司	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	1,380.37	2024	采空及坍塌	在建	
中信息信息技术有限公司	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	194.00	2024	采空及坍塌	在建	
平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司建井一处	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	3,295.18	2024	采空及坍塌	在建	
焦作市瑞鑫鑫业股份有限公司	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	1,158.49	2024	采空及坍塌	在建	
河南中教高科智能科技有限公司	关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	69.62	2024	采空及坍塌	在建	
九江航源实业有限公司	非关联方	黄陂北源矿业有限公司新石青矿“260万吨/年地下采矿工程”	项目建造	湖北省黄梅县	467.06	2024	采空及坍塌	在建	

黄麓海盐田(原上海山研院总股份)有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设	湖北省黄梅县	180.00	2024	承兑及转股	
瑞能投资集团有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设	湖北省黄梅县	1,426.29	2024	承兑及转股	在建
黄冈市民生环保工程有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设和	湖北省黄梅县	518.80	2024	承兑及转股	在建
河南青丰通信工程股份有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设和	湖北省黄梅县	61.11	2024	承兑及转股	在建
安徽永生机械股份有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设	湖北省黄梅县	159.98	2024	承兑及转股	在建
河南瀚南建设工程有限公司	非关联方	黄麓海盐田有限公司下属新石矿 200 万吨地下采干式工程	项目建设	湖北省黄梅县	1,052.06	2024	承兑及转股	在建
信和德航(北京)有限责任公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,139.19	2024	承兑及转股	在建
河南省鑫源环保科技有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	4,421.13	2024	承兑及转股	部分结转
河南省鑫源环境资源开发有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,495.23	2024	承兑及转股	在建
河南中地地质勘察工程有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	7,291.31	2024	承兑及转股	在建
河南中自岩土技术有限公司	关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	3,300.01	2024	承兑及转股	在建
杭工二中心研究所	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	2,198.84	2024	承兑及转股	部分结转
平陆华建重工集团(山西)建筑工程有限公司	关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	462.29	2024	承兑及转股	在建
平陆华建重工集团有限公司	关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,682.36	2024	承兑及转股	在建
山西鑫盛源地质工程研究有限责任公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	288.97	2024	承兑及转股	在建
陕西惠通实业有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,975.26	2024	承兑及转股	在建
陕西众达玉石科技有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,975.26	2024	承兑及转股	在建
上海瀚南建设工程有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	306.00	2024	承兑及转股	在建
中国宝武华中钢铁集团有限公司	关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	338.84	2024	承兑及转股	在建
中国宝武华中钢铁集团有限公司物资采购中心	关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	4,300.13	2024	承兑及转股	在建
中国建材集团东方联合建设有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	690.04	2024	承兑及转股	部分结转
中国材料(西安)研究院有限公司	非关联方	超硬亚微米级(东部矿区)蓝色色选磁选机升级改造	项目建设	东部矿区	1,296.28	2024	承兑及转股	部分结转
公司煤炭开采实施业务外购过程中,需委托第三方进行土建建设,采用招投建造的模式,根据中标价格确定采购金额。同时,公司开展平煤神东其他相关服务采购业务,一般采用招投标模式,根据中标价格确定采购金额,以保障定价的公允性;金属铜矿采取自行招标采购,参照市场价格确定;对于工程建设类项目,公司工程部门按照《工程管理办法》(陕煤集团物资采购管理实施细则第 3 号)规定的办法通过有标的工程建设项目,在根据上述规定以及招标、中文文件确定工程建设服务报价定价。因此,不存在对关联方交易依赖的情况。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
公司(1)(1)补充披露融资租赁业务的经营模式、业务范围、主要产品和服务,说明公司融资租赁业务的风险管理体系,包括但不限于信用风险、操作风险、市场风险等,并说明融资租赁业务与公司主营业务的相关性,包括但不限于不限于信用、资质状况、风险分散等,与前期报告信息是否吻合。(2)补充披露融资租赁业务的具体开展流程及风险控制措施,包括但不限于对客户、交易对手、合同条款、租金来源、担保物、追偿权等方面,应披露融资租赁业务及其价值,对应确认营业收入和利润的金额,期末余额、是否存在逾期;(3)说明上海国耀的股权未发生或变更的原因,是否符合公司章程或协议约定,后续是否存在相应处置安排;(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师回复】								
一、融资租赁业务情况								
1.融资租赁业务概况								
融资租赁业务是指公司根据合同约定,向承租人提供融资产,承租人根据约定按期支付租金,在租赁期满后,承租人可以选择续租或购买该资产。融资租赁业务是公司重要的融资方式,主要用于满足公司生产经营所需的资金需求。								
2.融资租赁业务的主要资产								
融资租赁业务的主要资产为设备类资产,包括采矿设备、运输设备、加工设备等。这些资产具有较高的价值,且使用寿命较长,符合融资租赁业务的要求。								
3.融资租赁业务的风险管理								
公司建立了完善的融资租赁业务风险管理体系,包括信用风险、操作风险、市场风险等。通过严格的客户筛选、合同管理、租金回收等措施,有效控制了业务风险。								
二、关联交易情况								
1.关联交易概述								
报告期内,公司与关联方发生了融资租赁业务,主要涉及关联方为上海国耀融资租赁有限公司。该业务属于正常经营行为,符合公司业务发展需要。								
2.关联交易的公允性								
公司通过公开招标方式选择融资租赁公司,交易价格参照市场公允价格确定,不存在利益输送情况。同时,公司定期对关联交易的公允性进行复核,确保交易公平合理。								
三、补充披露内容								
1.补充披露融资租赁业务的经营模式、业务范围、主要产品和服务,说明公司融资租赁业务的风险管理体系,包括但不限于信用风险、操作风险、市场风险等,并说明融资租赁业务与公司主营业务的相关性,包括但不限于不限于信用、资质状况、风险分散等,与前期报告信息是否吻合。(2)补充披露融资租赁业务的具体开展流程及风险控制措施,包括但不限于对客户、交易对手、合同条款、租金来源、担保物、追偿权等方面,应披露融资租赁业务及其价值,对应确认营业收入和利润的金额,期末余额、是否存在逾期;(3)说明上海国耀的股权未发生或变更的原因,是否符合公司章程或协议约定,后续是否存在相应处置安排;(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向平煤神东集团设立的融资租赁公司,收购时主要资产(上海国耀可作为公司提供产业相关业务匹配的金融工具,实现产融协同发展,并以其子公司为融资租赁平台,可作为使用的大额低成本资金筹措渠道,为公司融资租赁业务成本及增收收入)。收购完成后,公司于 2020 年 10 月 30 日完成工商变更登记(因股权转让涉及税务问题,股权转让价款未全额支付,后续是否存在相应处置安排);(4)结合前述内容,公司开展融资租赁业务是为资金来源、偿债能力与风控考虑,运用公司融资租赁业务主要资产均为关联方的情况,是否存在对关联方的利益输送。请年审会计师审慎判断并发表明确意见(下同)(2)关联交易意见。								
【会计师事务所】								
【会计师回复】								
(一)针对上述事项,我们执行包括但不限于以下审计程序:								
1.了解和评价平煤股份关于长期股权投资内部控制的设计和运行的有效性;								
2.询问了解被投资单位,在被投资的主要内容和建设进度等情况;								
3.获取主要资产的名称台账,并检查是否提供供应商名、主要供应商大合同、主要供应商付款情况;								
4.获取平煤股份近三年固定资产增加明细清单,固定资产采购的合同台账,检查固定资产近三年新增的明细,主要的采购情况;								
5.检查公司在建工程项目台账,复核本期增加、减少核算的正确性,并抽查公司在建工程关联方交易情况。								
6.抽查重点在建项目,通过建设工程、设备管理支出匹配的合同、建设结算单等资料,复核在建工程支出的真实性。								
(二)核查意见								
平煤股份已充分披露其已上项目的进展情况已按照财务报告列示近三年主要经营活动,在建工程人的具体情况;未发现上述项目在存在对关联方依赖的情况。								
三、关于融资租赁业务的说明								
年报显示,报告期内,公司当期收取款及一年内到期的长期应收款合计 18,342.14 元,为融资租赁租赁及融资租赁保理业务;其中关联方长期应收款期末余额合计 16,541.92 元。公司控股子公司上海国耀融资租赁有限公司(以下简称上海国耀)于 2024 年 1 月 4 日以 1.83 亿元向								

(3)2022年度											
	交易对方	内容	租赁期限	担保金额	担保利率	担保方式	融资金额	初始约定的收入	利息	期末未还本金	是否逾期
	中国平煤神马集团化工有限责任公司	售后回租	5年	7,606	228.00	机器设备	3,278.00	215.09		3,000.00	否
	中国平煤神马集团平顶山广汇宝泰化工有限公司	售后回租	3年	7,595	-	机器设备	3,000.00				否
	中国平煤神马集团平顶山广汇宝泰化工有限公司	售后回租	3年	6,596	122.50	机器设备	1,212.24			20,322.28	否
	中国平煤神马集团平顶山广汇宝泰化工有限公司	售后回租	3年	7,109	-	机器设备	11,632.45				否
	河南平煤神马节能环保科技有限公司	售后回租	3年	7,000	330.00	机器设备	3,000.00	330.19		5,000.00	否
	河南平煤神马节能环保科技有限公司	售后回租	3年	7,000	330.00	机器设备	2,000.00				否
	河南中豫聚能新材料有限公司	售后回租	3年	6,509	187.40	机器设备	30,000.04	8,130.55			否
	河南中豫聚能新材料有限公司	售后回租	3年	7,106	187.40	机器设备	40,000.00	889.54		55,483.42	否
	中国平煤神马集团尼龙十二开维达有限公司	售后回租	3年	7,009	672.77	机器设备	6,000.00	724.77		-	否
	中国平煤神马集团尼龙十二开维达有限公司	售后回租	4年	7,000	278.00	机器设备	60,139.92	6,233.17		50,000.00	否
	河南平煤神马夏邑煤业有限公司	售后回租	4年	7,009	-	机器设备	6,105.42			40,000.00	否
	河南平煤神马夏邑煤业有限公司	售后回租	3年	7,000	2,289.50	机器设备	41,467.00	149.98			否
	河南平煤神马夏邑煤业有限公司	售后回租	3年	7,000	-	机器设备	-	-	-	-	-
(三)2说明上海国厚的少数股东未完成实缴出资原因，是否符合公司章程或相关协议约定、后续是否有相应处置安排。											
依据《上海国厚公司章程》规定，各股东按认缴出资比例自签发营业执照之日起二十年内缴清，各方按实际缴纳的资本金比例享有权利和分配收益。少数股东考虑自身发展需求，未完成认缴出资义务，也未参与公司的决策和管理。目前依据金融监管要求，下一步待平煤股份收购少数股东股权后转为平煤股份全资子公司。											
(四)结合合同条款内容，开展融资租赁业务的资金来源、偿债能力变化趋势，说明公司融资租赁业务主要客户均为关联方的合理性，是否存在对关联方利益输送的情形。											
上海国厚开展的融资租赁业务均为为本公司和本部留存收益。在上海国厚2022年12月31日、2023年12月31日和2024年12月31日的资产负债表中分别占比为13.50%、8.49%和10.76%，资产负债率较低，具备较强的业务偿付能力。											
上海国厚是平煤股份的二级子公司，是大型国企平煤神马集团的三级子公司，受国家监管及集团管控的要求，目前上海国厚所有的客户均为平煤神马集团内部业务，且业务投放利率均按市场利率执行并自行承担，不存在向关联方利益输送的情况。											
【补充回复】											
(一)针对上述二、(四)事项，我们执行包括但不限于以下程序：											
1、了解和评价上海国厚开展租赁业务内部控制的设计和运行有效性，检查租赁合同签订审批流程、定价依据；											
2、询问上海国厚开展租赁业务情况，了解公司融资租赁业务主要客户均为关联方的原因；											
3、分析长期应收款或长期应付款项，了解每一笔明细账目余额，查阅近期应收账款相关协议以了解长期应收款名称与合同或协议约定预期收款、检查长期应收款是否真实；											
4、对期末以后融资租赁资产减值计提过程，核实期末余额是否准确；											
5、分析上海国厚最近三年资产负债率、净利润变化，了解公司偿债能力情况。											
(二)核查意见											
1、平煤股份补充披露的上海国厚最近三年与关联方开展融资租赁业务情况，未发现近三年与关联方开展的融资租赁业务存在逾期情况；											
2、上海国厚业务受集团公司监管及风险管控的要求，其主要客户均为关联方具有合理性，未发现存在对关联方的利益输送的情况。											
【独立董事意见】											
公司控股子公司上海国厚融资租赁公司通过开展上融资租赁业务，既能增加其经济效益，也能增加公司的盈利，符合公司及全体股东利益，通过发展上述公开融资行为，进一步增加企业价值，不存在损害公司及股东利益的情形。公司董事会在审议相关议案时，关键董事均回避表决，表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定。											
五、关于预付账款											
2022年至2024年，公司对中矿国际平煤神马集团平顶山朝川厂（以下简称“朝川厂”）预付账款金额分别为7245.80万元、8068.45万元、10009.29万元。年报显示，2022年、2023年公司向前述朝川厂采购材料、工程及服务费用、铁路专用线费、租金等交易发生额合计为5350.4万元、4228.08万元，未披露2024年度交易发生金额。公司对朝川厂预付账款金额高于当年交易发生额。朝川厂为公司控股股东的一致行动人。											
请公司：(1)补充披露公司对朝川厂预付款的成因以及发生背景，最近三年公司对朝川厂发生交易明细，包括交易内容和发生金额、付款时间、开票时间、期末往来科目余额，说明相关交易是否真实合理，定价是否公允；(2)补充披露朝川厂最近三年的经营情况、主要财务数据，结合存在年度关联交易发生额超材料费总额说明公司对朝川厂每年预付账款增长的必要性和合理性，是否存在关联方利益输送。请年审会计师独立发表上述问题发表意见。											
【公司回复】											
(一)补充披露公司对朝川厂预付款的成因以及发生背景，最近三年公司对朝川厂发生交易明细是否包含交易内容和发生金额、付款时间、开票时间、期末往来科目余额，说明相关交易是否真实、合理、定价是否公允。											
1. 预付款的成因以及发生背景											
2016年，公司将朝川厂三矿、七矿、六力公司及朝川二井、三井相关矿井出售给控股股东平煤神马集团（公告编号：2016-008），平煤神马集团将朝川二井、三井资产无偿划拨至朝川厂。朝川二井、三井各股份包含在付公司款项，朝川厂通过公开竞拍取得上述资产。											
2017年，公司收购朝川厂集团退出部分资产利用固定资产（公告编号：2017-025），以朝川厂开具的商票支付购买价款，其中购买三矿资产及其他资产共向三井资产转让上大部分商票，金额为0.37亿元。											
朝川厂为公司提供铁路专用线、工程及服务费用，公司通过应付账款支付朝川厂服务费											
2018年，公司将持有的朝川厂高要资产服务公司、朝川厂“协商以每年支付朝川厂服务费”方式减少债权，截至2018年底支付朝川厂高要资产服务公司1.16亿元，2019年12月31日支付朝川厂服务费1.16亿元。											
2019年底截至2022年底，预付账款金额分别为1.30亿元、0.93亿元、0.87亿元和0.72亿元，预付账款金额逐年减少。											
2023年，因公司2017年朝川厂三矿资产利用朝川厂“签署合同承诺期末未兑，三矿资产公司行使追索权公司付三矿后追索朝川厂”，因2023年、2024年预付账款金额增加，分别为0.81亿元和1.00亿元。											
随着平煤神马集团主辅分离改革的推进，朝川厂为公司提供的服务有所减少，鉴于此，截至2025年月底，公司已与朝川厂协商，按市场标准的服务进行结算。											
6、最近三年公司与朝川厂交易明细											
序号	交易对方	交易内容	金额(元)	付款时间	开票时间	期末未还(元)					
1	付中矿国际平煤神马集团平顶山朝川厂“铁路专用线费		3,000,000.00	2022.12.29							
	朝川平煤神马集团平行人账		1,570,092.63	2022.1.29							
	1月份铁路专用线费		845,710.00	2022.1.24							
	1月份铁路专用线费		122,217.34	2022.1.24							
	1月份铁路专用线费		538,512.80	2022.1.24		-84,103,598.44					
	1月份铁路专用线费		518,834.00	2022.1.24							
	1月份铁路专用线费		945,000.00	2022.1.25							
	1月份铁路专用线费		1,636,797.54	2022.1.25							
	付中矿国际平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费+承兑		3,000,000.00	2022.3.31							
	朝川平煤神马集团平行人账		1,148,784.89	2022.2.23							
	天安销售材料		2,490,302.20	2022.3.28							
	2月份总部材料费		656,571.10	2022.2.25							
2	2月份材料运费		126,192.57	2022.2.25		-84,413,610.58					
	2月份设备材料费		176,294.96	2022.2.25							
	2月份开井口“管理费		453,050.00	2022.2.25							
	2月份开井口“服务费		54,590.00	2022.2.25							
	2月份场地租赁费及专用线租赁费		2,581,797.54	2022.2.24							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		1,116,435.56	2022.3.23							
	3月份设备费		752,336.05	2022.3.23							
	3月份运费		139,948.37	2022.3.23							
	付中矿国际平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		3,000,000.00	2022.3.31		-82,424,510.56					
	3月份场地租赁费及专用线租赁费		3,581,797.54	2022.3.28							
	3月份开井口“管理费		237,655.93	2022.3.23							
	3月份开井口“服务费		60,918.20	2022.3.23							
3	付平煤神马集团平行人账		2,600,000.00	2022.4.13							
	付平煤神马集团平行人账		1,250,000.00	2022.4.27							
	4月份设备费		716,568.17	2022.4.25							
	4月份运费		134,348.77	2022.4.25							
	4月份场地租赁费及专用线租赁费		2,581,797.54	2022.4.24		-82,447,985.74					
	4月份开井口“服务费		45,759.00	2022.4.27							
	4月份开井口“管理费		283,810.80	2022.4.27							
	材料款		1,839,213.30	2022.4.30							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		1,900,614.16	2022.4.25							
	付平煤神马集团平行人账		1,500,000.00	2022.5.19							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		2,288,693.70	2022.5.23							
	5月份场地租赁费及专用线租赁费		1,500,000.00	2022.5.23							
4	付平煤神马集团平行人账		1,500,000.00	2022.5.31							
	5月份设备费		802,172.05	2022.5.26		-80,599,096.00					
	5月份运费		123,235.40	2022.5.26							
	5月份开井口“服务费		128,825.00	2022.5.27							
	5月份开井口“管理费		351,757.70	2022.5.27							
	材料款		527,884.74	2022.5.31							
	付平煤神马集团平行人账		2,000,000.00	2022.6.30							
	6月份场地租赁费及专用线租赁费		2,581,797.54	2022.6.27							
	6月份设备费		983,837.07	2022.6.27							
	6月份运费		129,818.56	2022.6.27							
	6月份开井口“服务费		112,731.40	2022.6.27		-78,256,018.18					
	6月份开井口“管理费		202,390.00	2022.6.27							
5	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		731,463.69	2022.6.23							
	材料款		398,367.25	2022.6.30							
	7月份设备费		1,636,797.54	2022.7.21							
	7月份铁路专用线租赁费		945,000.00	2022.7.21							
	朝川平煤神马集团平行人账		3,500,000.00	2022.7.29							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		533,195.94	2022.7.25							
	7月份开井口“服务费		318,943.40	2022.7.28		-77,922,525.95					
	7月份设备费		213,185.80	2022.7.28							
	7月运费		700,784.21	2022.7.26							
	7月份开井口“服务费		207,550.50	2022.7.26							
	材料款		811,968.16	2022.7.31							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		3,500,000.00	2022.8.29							
6	借款利率支付(内附“银行承兑汇)		280,000.00	2022.8.29							
	8月份设备费		839,613.36	2022.8.26							
	8月份运费		148,311.67	2022.8.26							
	8月份开井口“服务费		160,310.00	2022.8.31		-76,324,422.81					
	8月份设备费		461,659.20	2022.8.31							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		1,098,999.18	2022.8.29							
	8月份场地租赁费		1,636,797.54	2022.8.29							
	8月份铁路专用线租赁费		945,000.00	2022.8.29							
	材料款		476,537.81	2022.8.31							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		1,900,200.00	2022.9.22							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		813,923.30	2022.9.23							
	借款利率支付(内附“银行承兑汇)		24,000.00	2022.9.29							
7	9月份开井口“服务费		102,343.00	2022.9.28							
	9月份开井口“管理费		474,837.30	2022.9.28							
	8月份铁路专用线租赁费		1,636,797.54	2022.9.28		-73,311,477.24					
	8月份场地租赁费		945,000.00	2022.9.29							
	材料款		59,302.82	2022.9.30							
	9月运费		808,363.10	2022.9.28							
	9月设备费		167,184.15	2022.9.28							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		3,000,000.00	2022.10.21							
	9月份场地租赁费		1,636,797.54	2022.10.25		-73,729,670.99					
	9月份铁路专用线租赁费		945,000.00	2022.10.25							
	11月份设备费		1,636,797.54	2022.10.28							
	11月份铁路专用线租赁费		945,000.00	2022.10.28							
8	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		2,800,000.00	2022.10.28		-74,104,319.92					
	材料款		156,437.76	2022.10.28							
	托收中国平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		3,000,000.00	2022.12.27							
	朝川平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		1,358,816.52	2022.12.28							
	12月份开井口“管理费		536,377.10	2022.12.28							
	12月运费		196,683.00	2022.12.28							
	材料款		1,059,544.27	2022.12.31		-72,458,027.29					
	12月份场地租赁费		1,636,797.54	2022.12.28							
	12月份铁路专用线租赁费		945,000.00	2022.12.28							
	中国平煤神马集团平顶山朝川厂“租赁电费		238,506.17	2022.12.31							
	中国平煤神马集团平顶山朝川厂“材料款转账		793,656.56	2022.12.31							

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)欠款

6,000,000.00

2023.1.31

1 月运费

915,523.97

2023.1.28

1 月运费

1,257,706.34

2023.1.28

1 月份开拓厂“劳务费”

147,774.60

2023.1.28

1 月份开拓厂“维修费”

420,997.30

2023.1.28

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.1.30

中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

1,636,797.54

2023.1.30

材料款

760,781.83

2023.1.31

中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

1,636,797.54

2023.2.23

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

1,224,006.17

2023.2.24

2 月运费

715,704.90

2023.2.27

2 月运费

121,892.77

2023.2.27

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.2.23

2 月份开拓厂“劳务费”

249,830.00

2023.2.27

2 月份开拓厂厂“维修费”

590,707.50

2023.2.27

材料款

928,817.56

2023.2.28

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

2,859,956.21

2023.3.23

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“欠款”

3,000,000.00

2023.3.27

中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

1,636,797.54

2023.3.21

3 月运费

646,664.77

2023.3.21

3 月运费

23,031.57

2023.3.21

材料款

2,008,163.91

2023.3.31

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.3.21

3 月份开拓厂厂“劳务费”

104,039.00

2023.3.21

3 月份开拓厂厂“维修费”

267,119.60

2023.3.21

4 月运费

724,830.42

2023.3.23

4 月运费

186,542.60

2023.4.23

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.4.23

中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

1,636,797.54

2023.4.23

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

3,000,000.00

2023.4.25

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有限

3,000,000.00

2023.4.25

朔中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

2,074,956.41

2023.4.25

4 月份开拓厂“劳务费”

124,138.00

2023.4.26

4 月份开拓厂厂“维修费”

398,686.60

2023.4.26

材料款

1,322,990.87

2023.4.30

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

3,000,000.00

2023.5.26

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.5.23

5 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.5.23

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.5.31

限责任公司款

945,000.00

2023.6.26

6 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.6.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.6.27

限责任公司款

3,000,000.00

2023.6.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“互利租赁款”

1,390,569.97

2023.6.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

1,517,219.31

2023.6.30

冲暂估材料款

- 4,700,000.00

2023.6.30

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“租赁费”

3,000,000.00

2023.7.26

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.7.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

128,019.55

2023.7.26

7 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.7.26

8 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.8.22

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

5,200,000.00

2023.8.22

限责任公司款

945,000.00

2023.8.22

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

665,746.40

2023.8.27

台中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

69,342.18

2023.8.24

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

1,636,797.54

2023.9.21

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.9.21

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.9.22

限责任公司款

259,072.46

2023.9.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

36,493.48

2023.9.22

铁路专用线租赁费入账

945,000.00

2023.10.25

10 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.10.25

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.10.30

限责任公司款

3,000,000.00

2023.11.21

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

33,977.03

2023.10.25

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.11.21

限责任公司款

945,000.00

2023.11.23

11 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.11.23

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

7,325.45

2023.11.28

12 月份场地租赁费

1,636,797.54

2023.12.20

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2023.12.20

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2023.12.20

限责任公司款

40,602.47

2023.12.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

2,600,000.00

2024.1.25

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2024.1.25

限责任公司款

23,905.12

2024.1.24

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.1.31

2024 年 1 月份场地租赁费

1,636,797.54

2024.1.29

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

3,000,000.00

2024.2.27

限责任公司款

945,000.00

2024.2.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

1,636,797.54

2024.2.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,600,000.00

2024.3.26

限责任公司款

945,000.00

2024.3.26

2024 年 3 月份场地租赁费

1,636,797.54

2024.3.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

3,000,000.00

2024.4.22

限责任公司款

945,000.00

2024.4.22

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

3,000,000.00

2024.4.22

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

3,000,000.00

2024.4.22

限责任公司款

945,000.00

2024.4.26

2024 年 4 月份场地租赁费

1,636,797.54

2024.4.26

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

2,800,000.00

2024.5.20

限责任公司款

945,000.00

2024.5.27

2024 年 5 月份场地租赁费

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

183,187.99

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“大平陆山天安煤业二厂”有

945,000.00

2024.5.27

限责任公司款

1,636,797.54

2024.5.27

托收中国平煤神马集团平陆山(朔州)“材料款”

945,000.00

2024.5.27

托收中国