

河南大有能源股份有限公司
2014年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

勤信专字【2015】第 1179 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
河南大有能源股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

河南大有能源股份有限公司

2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

勤信专字【2015】第 1179 号

河南大有能源股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了河南大有能源股份有限公司(以下简称大有能源) 2014 年度财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2014 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 4 月 15 日出具了勤信审字【2015】第 1402 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，大有能源编制了后附的 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是大有能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大有能源 2014 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，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解大有能源 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大有能源披露 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：河南大有能源股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇一五年四月十四日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

河南大有能源股份有限公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：河南大有能源股份有限公司

非经营性资金占用		单位：万元													
现大股东及其附属企业	小计	小计	总计	其它关联方往来	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	期初占用资金余额	报告期内占用资金发生额(不含利息)	报告期内往来资金余额(不含利息)	报告期内占用资金的利息	报告期内偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
					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	期初往来资金余额	报告期内往来资金发生额(不含利息)	报告期内往来资金余额(不含利息)	报告期内往来资金的利息	报告期内偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
					义煤集团华兴矿业公司	大股东之附属企业	应收账款	666.94	1,509.34	1,509.34		218.79	1,957.49	销售款	经营性
					义煤集团新义矿业公司	大股东之附属企业	应收账款	136.74	2,339.47	2,339.47		1,012.77	1,463.44	销售款	经营性
					义煤集团新义矿业公司	大股东之附属企业	其他应收款		276.73	276.73			276.73	救护、装卸经费	经营性
					义煤集团永兴工程有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	44.53				44.53		销售款	经营性
					浉池曹跃矿业有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	320.70	590.74	590.74		241.10	670.33	销售款	经营性
					义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	0.15				0.15		销售款	经营性
					义马煤业集团新义矿业公司	大股东之附属企业	应收账款	1,870.35	14,235.90	14,235.90		141.75	15,964.50	销售款	经营性
					义马煤业集团新义矿业公司	大股东之附属企业	应收账款		13,175.38	13,175.38		13,063.02	112.35	销售款	经营性
					河南开祥化工有限公司	大股东之附属企业	应收账款	7.95				3.20	4.75	销售款	经营性
					三门峡义翔铝业公司	大股东之附属企业	应收账款	162.46				162.46		销售款	经营性
					义煤集团综能甲醇蛋白有限公司	大股东之附属企业	应收账款	52.21	76.16	76.16		13.75	114.62	销售款	经营性
					义煤集团新安云顶煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	284.54					284.54	销售款	经营性
					洛阳义安电力有限公司	大股东之附属企业	应收账款							销售款	经营性
					青海义德工贸有限公司	大股东之附属企业	应收账款	21.64					21.64	销售款	经营性
					青海义盛选煤有限公司	大股东之附属企业	应收账款	0.07	3.78	3.78		3.85		销售款	经营性
					陕县观音堂煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款		11.69	11.69			11.69	销售款	经营性
					义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	46.76	45.63	45.63		46.76	45.63	销售款	经营性
					新疆屯南煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	518.50					518.50	销售款	经营性
					义煤集团伊川煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	188.61					188.61	销售款	经营性
					义煤集团三门峡煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款							销售款	经营性

河南大有能源股份有限公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：河南大有能源股份有限公司	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	期初占用资金余额	报告期内占用资金发生额(不含利息)	报告期内占用资金的利息	报告期末偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
大股东及其附属企业	义煤集团洛阳煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	602.66			602.66		销售款	经营性
大股东及其附属企业	河南省豫西建设工程有限公司	大股东之附属企业	预付账款	1,385.08			1,385.08		采购款	经营性
大股东及其附属企业	义煤集团永兴工程有限责任公司	大股东之附属企业	预付账款	261.35			261.35		采购款	经营性
大股东及其附属企业	河南永翔工贸有限责任公司	大股东之附属企业	预付账款	9.78			9.78		采购款	经营性
大股东及其附属企业	义马煤业(集团)农林绿色园林有限公司	大股东之附属企业	预付账款	147.00			32.21	114.79	采购款	经营性
大股东及其附属企业	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	大股东之附属企业	其他应收款	30.00	15.00			45.00	往来款	经营性
大股东及其附属企业	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	大股东之附属企业	应收账款		45,506.48	582.00	44,120.25	1,968.23	销售款	经营性
大股东及其附属企业	河南能源化工集团国龙物流有限公司	大股东之附属企业	应收账款		1,943.68		815.01	1,128.67	销售款	经营性
大股东及其附属企业	河南煤业化工集团洛阳永龙能化有限公司	大股东之附属企业	应收账款		609.57			609.57	销售款	经营性
大股东及其附属企业	三门峡永龙精煤有限公司	大股东之附属企业	应收账款		3,844.37		2,600.00	1,244.37	销售款	经营性
大股东及其附属企业	海安国龙物流有限公司	大股东之附属企业	应收账款						销售款	经营性
大股东及其附属企业	渑池县昌平煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款		34.48			34.48	销售款	经营性
大股东及其附属企业	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款		0.85			0.85	销售款	经营性
大股东及其附属企业	海西义海酒店经营有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	120.00	60.00			180.00	租赁款	经营性
小计				6,878.02	84,279.23	582.00	65,485.59	26,253.66		
上市公司的子公司及其附属企业	义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	20,273.63	5,766.90	1,511.89	266.90	27,285.52	公司下拨款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	义煤集团李沟矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,016.67	442.17	9.28	23.74	2,444.38	公司下拨款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	洛阳义安矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	141.74	4,015.96		4,157.70		公司下拨款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	义煤集团孟津矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	131,329.96	52,735.76	10,047.46	9,793.26	184,319.92	公司下拨款	非经营性
小计				153,762.00	62,960.79	11,568.63	14,241.60	214,049.82		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	义马环保电力有限公司	大股东托管企业	应收账款	5,837.19	18,044.53		14,881.71	9,000.00	销售款	经营性
其他关联人及其附属企业	青海矿业集团天峻煤业开发有限公司	其他	其他应收款	3,084.25				3,084.25	往来款	经营性
其他关联人及其附属企业	青海矿业集团天峻煤业开发有限公司	其他	应收账款		61,238.62		58,667.20	2,571.42	销售款	经营性



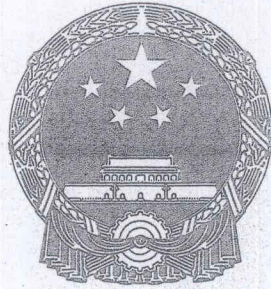
河南大有能源股份有限公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：河南大有能源股份有限公司

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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	期初占用资 金余额	报告期内占用累 计发生金额(不 含利息)	报告期内占 用资金的利 息	报告期内偿还 累计发生金额	期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
小计				8,921.44	79,283.15		73,548.91	14,655.67		
总计				169,561.46	226,523.17	12,150.63	153,276.10	254,959.15		





营业执照

(6-1)

(副本)

注册号 110102016583668

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街110号11层

执行事务合伙人 胡柏和

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 2043年12月12日

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年03月10日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

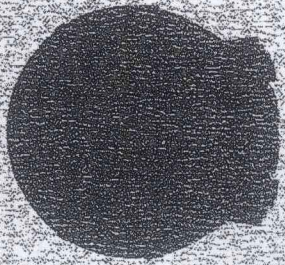
说明

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡柏和
 办公场所：北京市西城区西直门外大街110号11层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000162

注册资本(出资额)：1360万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准设立日期：2013-12-11



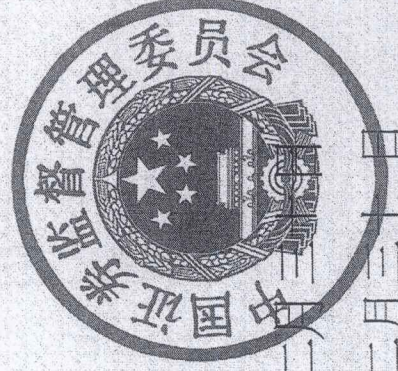
证书序号：000155

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡柏和



证书号：05

发证时间：十二月三十一日

证书有效期至：二〇一五年十二月三十一日



姓名 Full Name: 李达嘉
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of Birth: 1975-11-03
 工作单位 Working Unit: 中勤万信会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity Card No: 230107197511030019



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日



证书编号: 110001620012
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇二 年 月 日
 Date of Issuance



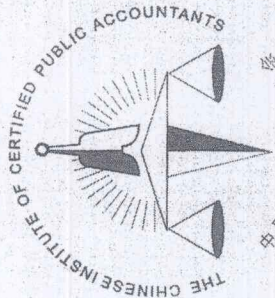
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

合格。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



姓名: 彭晓蕊
 Full name: Peng Xiaorui
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1985-03-21
 Date of birth: 1985-03-21
 工作单位: 勤万信会计师事务所有限公司
 Working unit: Qinfanxin Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 80723198503212514
 Identity card: 80723198503212514



证书编号:
No. of Certificate

110001620157
北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇年十月九日
2010 y m d