

关于郑州煤电股份有限公司
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：
审计单位：
联系电话：

关于郑州煤电股份有限公司 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[2025]第 ZB10069 号

郑州煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了郑州煤电股份有限公司(以下简称“郑州煤电公司”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZB10067 号的无保留意见审计报告。

郑州煤电公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是郑州煤电公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计郑州煤电公司 2024 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。

为了更好地理解郑州煤电公司 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财务报表一并阅读。

本报告仅供郑州煤电公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：吴可方

中国注册会计师：李汉

中国·上海

2025 年 3 月 27 日

附表 2

关于郑州煤电股份有限公司

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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2024 年期初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司及其关联方	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22,448.87	19,108.98		13,740.52	27,817.33	出售材料及设备, 提供工程施工、通讯、餐饮住宿等服务	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、实际控制人的附属企业	应收账款		2,437.17		2,437.17		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	控股股东	应收账款		59.20		59.20		设备代管服务	经营性往来
	郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37,452.46	154,813.00		154,901.43	37,364.03	出售原煤、材料及设备, 提供代销服务	经营性往来
	郑州煤炭工业集团龙力水泥有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,012.47	0.46		0.69	5,012.24	出售原煤、材料, 提供通信服务	经营性往来
	郑州煤炭工业集团商丘中亚化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,910.66			34.16	1,876.50	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	40,602.78	16,804.12		12,291.98	45,114.92	出售材料及设备、出租专项设备、提供工程施	经营性往来

									工、通讯、餐饮住宿等服务	
上市公司的子公司及其附属企业	郑煤集团（河南）白坪煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	88,400.00		4,037.67	4,037.67	88,400.00	借款	非经营性往来
	郑州煤电物资供销有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00		541.33	20,541.33		借款	非经营性往来
	郑煤岚新能源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,715.03				1,715.03	借款	非经营性往来
	河南郑新铁路有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	31,000.00	1,388.42	1,096.65	18,279.21	15,205.86	财务资助、代收运费	非经营性往来
	上海郑煤贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,011.12	28.11			13,039.23	借款	非经营性往来
	郑州煤电精煤能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000.00	47.31	47.31	4,000.00	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	/	/	/	261,553.39	198,639.46	5,722.96	226,370.67	239,545.14	/	/

