

河南神火煤电股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

2023年度

目 录

	页 次
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1 - 2
河南神火煤电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3 - 5

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70027664_R03号
河南神火煤电股份有限公司

河南神火煤电股份有限公司董事会：

我们审计了河南神火煤电股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年3月22日出具了编号为安永华明（2024）审字第70027664_R01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，河南神火煤电股份有限公司编制了后附的2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是河南神火煤电股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计河南神火煤电股份有限公司2023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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对河南神火煤电股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解河南神火煤电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供河南神火煤电股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70027664_R03号
河南神火煤电股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范文红

中国注册会计师：任占永

中国 北京

2024 年 3 月 22 日

附表：

河南神火煤电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

金额：人民币万元

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2023年初占 的会计科目	用资金余额	2023年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023年度占用 资金的利息	2023年度借 还累计发生额	2023年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	无			-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其 附属企业	无			-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算2023年初往 来的会计科目	来资金余额	2023年度往来累计发 生金额（不含利息）	2023年度往来 资金的利息	2023年度借 还累计发生额	2023年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河南神火集团有限公司	大股东	其他应收款	-	852.33	-	852.33	-	政府补助资金	非经营性往来
	河南神火集团有限公司	大股东	其他应收款	-	15,970.89	-	15,970.89	-	出售房产	非经营性往来
	河南神火集团有限公司	大股东	其他应收款	-	106.33	-	106.33	-	出租房屋	非经营性往来
	河南神火集团有限公司	大股东	其他应收款	-	30.94	-	30.94	-	提供运输劳务	经营性往来
大股东及其附 属企业	河南神火集团有限公司	大股东	应收账款	-	159,045.81	-	159,045.81	-	销售商品	经营性往来
	河南神火集团总医院	大股东直接控制的法人	其他应收款	-	142.50	-	142.50	-	出租房屋	非经营性往来
	河南神火集团总医院	大股东直接控制的法人	其他应收款	-	10,978.52	-	10,978.52	-	出售房产	非经营性往来
	河南神火集团新利达有限公司	大股东直接控制的法人	其他应收款	-	71.00	-	71.00	-	销售商品	经营性往来
	河南神火集团新利达有限公司	大股东直接控制的法人	应收账款	-	75.00	-	75.00	-	出租房屋	非经营性往来
	河南神火集团新利达有限公司	大股东直接控制的法人	应收账款	-	9,628.07	-	9,628.07	-	销售商品	经营性往来
	神火新材料科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,579.54	10,168.88	-	11,579.54	168.88	往来款及担保费	非经营性往来
	神火新材料科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	193.52	-	193.52	-	代垫款	非经营性往来
上市公司的子 公司及其附 属企业	河南神火能源开发有限公司	非全资子公司	其他应收款	3.99	-	-	-	3.99	代垫款	非经营性往来
	河南神火能源开发有限公司	非全资子公司	应收股利	-	360.00	-	-	360.00	分红款	非经营性往来
	河南神火铁运有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,927.61	1.49	-	1.30	2,927.80	代垫款	非经营性往来
	郑州神火金源矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	10.50	-	-	-	10.50	代垫款	非经营性往来

附表：

河南神火煤电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司核算的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	禹州市昌隆煤业有限公司	非全资子公司	其他应收款	705.00	-	-	-	705.00	代垫款	非经营性往来
	河南神火国贸有限公司	全资子公司	其他应收款	-	283.07	-	231.75	51.32	代垫款	非经营性往来
	沁阳沁澳铝业有限公司	非全资子公司	其他应收款	(1,487.36)	2,371.00	-	300.00	583.64	往来款	非经营性往来
	新疆神火煤电有限公司	全资子公司	其他应收款	683.40	971.81	-	817.58	837.63	代垫款	非经营性往来
	新疆神火煤电有限公司	全资子公司	应收股利	-	170,000.00	-	170,000.00	-	分红款	非经营性往来
	河南神火兴隆矿业有限责任公司	非全资子公司	应收股利	-	41,000.00	-	41,000.00	-	分红款	非经营性往来
	河南省许昌新龙矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	2,260.10	-	823.71	1,436.39	代垫款	非经营性往来
	河南省许昌新龙矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	137,693.56	35,114.14	2,642.15	97,825.54	77,624.31	借款	非经营性往来
	新疆神火炭素制品有限公司	全资子公司	其他应收款	8.12	219.84	-	183.94	44.02	担保费	非经营性往来
	郑州裕中煤业有限公司	非全资子公司	其他应收款	277,518.87	1,867.27	9,274.84	5,580.06	283,080.92	借款	非经营性往来
	郑州裕中煤业有限公司	非全资子公司	其他应收款	365.06	189.67	-	168.35	386.38	代垫款	非经营性往来
	新密市超化煤矿有限公司	非全资子公司	其他应收款	94,879.44	-	2,859.16	-	97,738.60	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海神火铝箔有限公司	非全资子公司	其他应收款	79,665.95	10,313.68	871.59	89,665.95	1,185.27	往来款、借款及担保费	非经营性往来
	上海神火铝箔有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	145.09	-	116.12	28.97	代垫款	非经营性往来
	禹州神火隆庆矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	141.75	-	-	-	141.75	代垫款	非经营性往来
	云南神火铝业有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1,005.91	-	727.73	278.18	代垫款	非经营性往来
	云南神火铝业有限公司	非全资子公司	应收股利	43,399.34	-	-	43,399.34	-	分红款	非经营性往来
	河南有色金属控股股份有限公司	非全资子公司	其他应收款	24,661.54	-	-	-	24,661.54	借款	非经营性往来
	新密市恒业有限公司	非全资子公司	其他应收款	343.22	6.23	-	-	349.45	代垫款	非经营性往来
	新密市恒业有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	7,585.62	74.33	-	7,659.95	借款	非经营性往来
	民权县绿洲投资有限公司	非全资子公司	其他应收款	6,246.40	-	-	-	6,246.40	代垫款	非经营性往来
	河南神火炭素新材料有限责任公司	全资子公司	其他应收款	22,064.23	3,220.25	-	20,241.79	5,042.69	往来款	非经营性往来
	郑州天宏工业有限公司	非全资子公司	其他应收款	29.47	-	-	16.47	13.00	代垫款	非经营性往来
	郑州天宏工业有限公司	非全资子公司	其他应收款	2,491.89	-	-	-	2,491.89	往来款	非经营性往来
	河南神火永昌矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	22.28	-	22.28	-	代垫款	非经营性往来
	新密市超化煤矿有限公司大磨岭煤矿	非全资子公司	其他应收款	149.82	21.08	-	-	170.90	代垫款	非经营性往来

附表：

河南神火煤电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司核算的关联关系	会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	河南省新郑煤电有限责任公司	联营企业	应收股利	29,836.03	-	-	6,085.46	23,750.57	分红款	非经营性往来
	河南省新郑煤电有限责任公司	联营企业	其他应收款	-	25.76	-	25.76	-	代垫款	非经营性往来
	河南神火运输有限公司	联营企业	预付款项	1,661.11	56,610.95	-	58,272.06	-	预付商品款	经营性往来
	河南神火运输有限公司	联营企业	应收账款	-	232.31	-	232.31	-	销售商品	经营性往来
	商丘阳光铝材有限公司（注1）	联营企业/子公司	其他应收款	15,680.00	-	-	15,680.00	-	借款	非经营性往来
	广西龙州新翔生态铝业有限公司	联营企业	预付款项	2,633.16	66,517.33	-	69,150.49	-	预付商品款	经营性往来
	广西龙州新翔生态铝业有限公司	联营企业	应收股利	9,128.07	-	-	9,128.07	-	分红款	非经营性往来
	商丘新发投资有限公司（注1）	联营企业	预付款项	19,324.97	6,542.78	-	16,652.41	9,215.34	预付商品款	经营性往来
	新疆丰华时代科技有限公司	联营企业	应收账款	-	80.33	-	80.33	-	销售商品	经营性往来
	新疆九华天物流有限公司	联营企业	应收账款	-	4.43	-	4.43	-	销售商品	经营性往来
	新疆九华天物流有限公司	联营企业	应收股利	-	286.20	-	286.20	-	分红款	非经营性往来
	河南有色汇源铝业有限公司（注2）	其他关联方	其他非流动资产	281,727.46	-	-	-	281,727.46	破产重整债权	非经营性往来
					<u>1,054,072.14</u>	<u>614,522.41</u>	<u>15,722.07</u>	<u>855,393.88</u>	<u>828,922.74</u>	

注1：商丘阳光铝材有限公司原为本集团之联营企业，于2023年11月30日，本公司下属子公司上海神火铝箔有限公司通过公开产权交易市场购买商丘新发投资有限公司（简称“商丘新发”）持有的对商丘阳光铝材有限公司（简称“阳光铝材”）51%股权，构成非同一控制下企业合并。合并日阳光铝材预付商丘新发款项余额19,324.97万元，合并日至2023年12月31日累计发生6,542.78万元，累计偿还16,652.41万元，截至2023年12月31日，预付账款余额9,215.34万元。

注2：河南有色汇源铝业有限公司原为本集团之下属子公司，现处于破产重整阶段，本集团对其债权金额合计281,727.46万元；截至2023年12月31日，该债权预计受偿金额为21,801.92万元。

本汇总表已于2024年3月22日获得本公司董事会批准。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：