

关于神马实业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告  
2023 年度

# 关于神马实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZB10066 号

神马实业股份有限公司全体股东：

我们审计了神马实业股份有限公司(以下简称“神马股份”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 03 月 18 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10064 号的无保留意见审计报告。

神马股份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（2022 年 12 月修订）》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是神马股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计神马股份 2023 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。

为了更好地理解神马股份 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供神马股份为披露 2023 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：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年三月十八日

神马实业股份有限公司 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



单位：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	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国平煤神马集团财务有限责任公司	受同一集团公司控制	银行存款	182,794.21	3,999,061.32	3,384.03	4,010,985.64	174,253.92	存款	经营性往来
	博列麦神马气囊贸易 (上海) 有限公司	联营企业	应收账款	4,815.64	47,508.25		46,262.32	6,061.57	销售商品	经营性往来
	河南神马催化科技股份有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	0.02	39.73		39.75		销售商品	经营性往来
	河南神马催化科技新材料有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	10.22	10.46		18.58	2.10	销售商品	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	受同一集团公司控制	应收账款	109.99	387.79		447.79	49.99	销售商品	经营性往来
	河南天工科技股份有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	27.69	423.63		401.60	49.72	销售商品	经营性往来
	平顶山神鹰天泰盐业有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	130.07				130.07	销售商品	经营性往来
	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	其他关联方	应收账款	212.56	3,102.84		3,136.86	178.54	销售商品	经营性往来

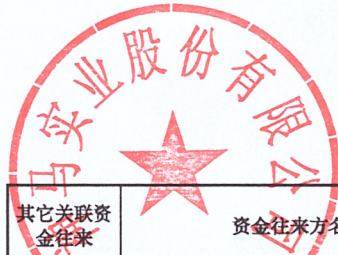
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	平煤神马机械装备集团有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	0.22			0.22		销售商品	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制	应收账款		3,883.72		2,232.69	1,651.03	销售商品	经营性往来
	平煤神马美国有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	1,583.13	4,331.91		1,336.63	4,578.41	销售商品	经营性往来
	平煤神马欧洲公司	受同一集团公司控制	应收账款	2,025.43	11,971.28		4,576.94	9,419.77	销售商品	经营性往来
	上海神马帘子布有限责任公司	受同一集团公司控制	应收账款	539.00	2,606.72		3,100.91	44.81	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	17,212.27	59,905.22		60,311.79	16,805.70	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	167.94			165.99	1.95	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	受同一集团公司控制	应收账款	23.48	6,850.85		4,035.83	2,838.50	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	应收账款	6,537.02	36,786.17		34,701.92	8,621.27	销售商品	经营性往来
	中平贸易株式会社	受同一集团公司控制	应收账款	138.64	6,583.62		6,577.06	145.20	销售商品	经营性往来
	河南兴和顺实业有限公司	受同一集团公司控制	应收账款		51.29		50.00	1.29	销售商品	经营性往来
	平顶山市科睿新材料制造有限公司	受同一集团公司控制	应收账款		3,202.80		1,500.00	1,702.80	销售商品	经营性往来
	平顶山市科盈化工有限公司	其他关联方	应收账款		728.11		728.11		销售商品	经营性往来
	平顶山市普恩科技有限公司	其他关联方	应收账款		753.15		753.15		销售商品	经营性往来
	上海跃茂贸易有限公司	受同一集团公司控制	应收账款		11,769.51		11,670.50	99.01	销售商品	经营性往来
	中平神马(福建)科技发展有限公司	受同一集团公司控制	应收账款		3,139.54		1,397.41	1,742.13	销售商品	经营性往来
	河南神马隆腾新材料有限公司	联营企业	应收款项融资	12.39	127.74		52.39	87.74	销售商品	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	11.21	234.93		136.14	110.00	销售商品	经营性往来
	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	其他关联方	应收款项融资	429.78	2,268.93		2,145.94	552.77	销售商品	经营性往来
	深圳市神马化工有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	2,494.70	23,628.80		23,166.57	2,956.93	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	20.00	15.00		20.00	15.00	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	60.00	21,800.00		21,860.00		销售商品	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	1,000.00			1,000.00		销售商品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河南天工科技股份有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	35.00	451.22		466.22	20.00	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	应收款项融资		17,230.37		9,951.53	7,278.84	销售商品	经营性往来
	平煤国际矿业投资有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资		895.95		843.95	52.00	销售商品	经营性往来
	上海跃茂贸易有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资		8,815.51		8,746.33	69.18	销售商品	经营性往来
	开封华瑞化工新材料股份有限公司	受同一集团公司控制	应收款项融资	80.00	3,013.28		1,010.00	2,083.28	租赁业务	经营性往来
	河南天通电力有限公司	受同一集团公司控制	预付账款	1,439.41	18,742.30		18,482.19	1,699.52	电费	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	预付账款	1,296.59	74,561.79		71,276.45	4,581.93	采购商品、预付运费等	经营性往来
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	受同一集团公司控制	预付账款	864.90	1,366.56		1,040.96	1,190.50	采购商品	经营性往来
	平顶山天安煤业股份有限公司	受同一集团公司控制	预付账款	66.04	206.51		202.53	70.02	采购商品	经营性往来
	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	同一集团公司的联营企业	预付账款	39.88			39.88		采购商品	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制	预付账款	19.53	1,721.06		1,621.06	119.53	采购商品	经营性往来
	中平能化集团天工机械制造有限公司	受同一集团公司控制	预付账款	7.17	7.17		7.17	7.17	采购商品	经营性往来
	平顶山市普恩科技有限公司	其他关联方	预付账款	0.67	31.07		0.67	31.07	采购商品	经营性往来
	《中国平煤神马报》社有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		58.27		15.90	42.37	报刊费	经营性往来
	中平信息技术有限责任公司	受同一集团公司控制	预付账款		14.29		14.29		采购商品	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	受同一集团公司控制	预付账款		6.94		5.72	1.22	采购商品	经营性往来
	河南神马减碳技术有限责任公司	受同一集团公司控制	预付账款		2,490.00		2,490.00		采购商品	经营性往来
	河南神马氯碱化工股份有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		1.05			1.05	采购商品	经营性往来
	河南天成环保科技股份有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		1.00		1.00		采购商品	经营性往来
	河南中平招标有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		5.55		4.95	0.60	采购商品	经营性往来
	平顶山市东南热能有限责任公司	受同一集团公司控制	预付账款		362.00		79.76	282.24	采购商品	经营性往来
	上海跃茂贸易有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		5,003.95		5,003.68	0.27	采购商品	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中共中国平煤神马能源化工集团有限责任公司委员会党校	受同一集团公司控制	预付账款		13.72		12.88	0.84	培训款及其他	经营性往来
	中国平煤神马集团财务有限责任公司	受同一集团公司控制	预付账款		0.38		0.26	0.12	采购商品	经营性往来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		25.63			25.63	采购商品	经营性往来
	中平神马(福建)科技发展有限公司	受同一集团公司控制	预付账款		28.50		28.50		采购商品	经营性往来
	平煤神马机械装备集团有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款	0.07			0.07		其他经营往来	经营性往来
	上海神马帘子布有限责任公司	受同一集团公司控制	其他应收款	6.18	18.53			24.71	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马集团阳光物业有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款	0.41				0.41	销售商品	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	其他应收款	556.55	454.59		904.68	106.46	抵押金及其他	经营性往来
	中平信息技术有限责任公司	受同一集团公司控制	其他应收款	1.03				1.03	销售商品	经营性往来
	河南中平招标有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款	4.50			1.00	3.50	押金	经营性往来
	河南平煤神马环保节能有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款	12.81	78.27		91.08		水电费	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款	1.92	9.56		1.92	9.56	销售商品	经营性往来
	河南平煤神马东大化学有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款		31.60			31.60	销售服务	经营性往来
	河南平煤神马尼龙工程技术有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款		1,060.00			1,060.00	技术转让与服务	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	受同一集团公司控制	其他应收款		100.29		100.00	0.29	销售服务	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	受同一集团公司控制	其他应收款		704.88			704.88	碳排放权	经营性往来
	河南神马印染有限公司	联营企业	其他应收款		143.03			143.03	其他经营往来	经营性往来
	河南平煤神马天泰盐业有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款	6,708.55	564.90		2,887.53	4,385.92	租赁业务	经营性往来
	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款	1,989.44	366.75		2,356.19		租赁业务	经营性往来
	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款	1,146.64	2,889.80		1,674.39	2,362.05	租赁业务	经营性往来
	开封华瑞化工新材料股份有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款	97.26	170.89		268.15		租赁业务	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	长期应收款		13,051.86		1,427.74	11,624.12	租赁业务	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	平顶山天安煤业股份有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款		36,047.50		4,070.75	31,976.75	租赁业务	经营性往来
	河南中原金太阳技术有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款		59,435.51		11,539.27	47,896.24	租赁业务	经营性往来
	河南平煤隆基光伏材料有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款		21,694.21		2,535.71	19,158.50	租赁业务	经营性往来
	河南平煤神马东大化学有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款		21,954.20		2,953.77	19,000.43	租赁业务	经营性往来
	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	受同一集团公司控制	长期应收款		58,163.58		9,973.69	48,189.89	租赁业务	经营性往来
	开封华瑞化工新材料股份有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产	2,000.00			2,000.00		租赁业务	经营性往来
	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产	1,353.36	150.00		1,353.36	150.00	租赁业务	经营性往来
	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产	4,853.95	2,426.98		4,853.95	2,426.98	租赁业务	经营性往来
	河南平煤神马天泰盐业有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产	1,791.45	2,887.53		1,791.45	2,887.53	租赁业务	经营性往来
	平顶山天安煤业股份有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产		18,023.25			18,023.25	租赁业务	经营性往来
	河南平煤神马东大化学有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产		1,040.00			1,040.00	租赁业务	经营性往来
	河南平煤隆基光伏材料有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产		1,040.00			1,040.00	租赁业务	经营性往来
	河南中原金太阳技术有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产		2,600.00			2,600.00	租赁业务	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	一年内到期的其他非流动资产		588.33			588.33	租赁业务	经营性往来
	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	受同一集团公司控制	一年内到期的其他非流动资产		2,500.00			2,500.00	租赁业务	经营性往来
	中国平煤神马控股集团有限公司	控股股东	其他非流动资产	13,096.34	27,386.16		23,593.46	16,889.04	预付设备款、预付工程款	经营性往来
	河南神马减碳技术有限责任公司	受同一集团公司控制	其他非流动资产	2,490.00			2,490.00		预付工程款	经营性往来
	平煤神马建工集团有限公司	受同一集团公司控制	其他非流动资产	2,076.87	554.95		2,076.86	554.96	预付工程款	经营性往来
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	受同一集团公司控制	其他非流动资产	6.00				6.00	预付设备款	经营性往来
	河南中平紫光科技有限公司	受同一集团公司控制	其他非流动资产	5.77	1,500.00		5.77	1,500.00	预付工程款及其他	经营性往来



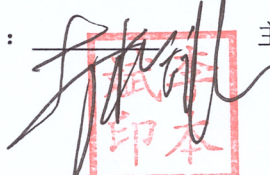
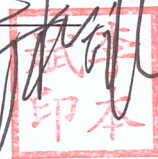


其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河南天成环保科技股份有限公司	受同一集团公司控制	其他非流动资产		25.00			25.00	预付设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	平顶山神马帘子布发展有限公司	合并关联方	其他应收款	55,861.00	177,034.18	1,171.97	171,260.46	62,806.69	资金往来	非经营性往来
	神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	合并关联方	其他应收款	21,833.53	59.06	700.98	1,351.34	21,242.23	资金往来	非经营性往来
	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	合并关联方	其他应收款	19,999.26			19,999.26		资金往来	非经营性往来
	河南神马艾迪安化工有限公司	合并关联方	其他应收款		600.00			600.00	资金往来	非经营性往来
	河南神马芳纶技术开发有限公司	合并关联方	其他应收款		15,019.54	325.67	345.21	15,000.00	资金往来	非经营性往来
	河南神马氢化学有限责任公司	合并关联方	其他应收款		9,158.65	11.69		9,170.34	资金往来	非经营性往来
	平煤神马融资租赁有限公司	合并关联方	其他应收款		190,068.46	1,141.08	51,209.54	140,000.00	资金往来	非经营性往来
	河南神马尼龙化工有限责任公司	合并关联方	其他应收款	9,600.61	67,783.31	2,714.41		80,098.33	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				369,698.30	5,123,612.73	9,449.83	4,687,275.21	815,485.65		

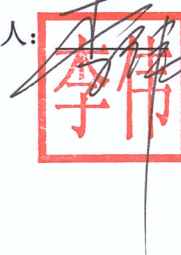

本汇总表已于2024年3月18日获董事会批准。

汇总表若出现合计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

公司负责人（法定代表人）：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：