

河南神火煤电股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

2020年度

目 录

	页 次
关于河南神火煤电股份有限公司控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明	1-2
河南神火煤电股份有限公司2020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

**关于河南神火煤电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

安永华明（2021）专字第61348484_R04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全体股东：

我们接受委托，审计了河南神火煤电股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020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2021年4月2日出具了无保留意见的审计报告（审计报告编号为：安永华明（2021）审字第61348484_R01号）。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据《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）和《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（2017年修改）》（证监会公告[2017]16号）的规定和贵公司及贵集团2020年度财务会计资料，贵公司编制了后附的2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。如实编制和对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理层的责任。下列材料和数据均完整摘自贵集团的2020年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为更好地理解贵集团2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的河南神火煤电股份有限公司2020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与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向深圳证券交易所报送之用。未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

关于河南神火煤电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

安永华明（2021）专字第61348484_R04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：李继新

中国注册会计师：陆 俊

中国 北京

2021年4月2日

河南神火煤电股份有限公司
 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
 2020 年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2020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	占用方与上市公司上市公司核算的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020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	往来方与上市公司上市公司核算的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额 (经重述)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020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	-	24,219.15	-	24,219.15	-	煤炭安全改造项目专项资金补贴和奖补资金	非经营性往来
	河南神火集团有限公司	大股东	应收账款	-	66,987.35	-	66,987.35	-	销售商品	经营性往来
河南神火集团大股东及其附属企业	河南神火集团有限公司	大股东	应收款项融资	19,643.09	-	-	19,643.09	-	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	-	2,382.43	-	1,648.43	734.00	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	预付账款	441.00	1,511.73	-	1,952.73	-	预付商品款	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	其他非流动资产	4,119.25	9,050.00	-	13,169.25	-	预付商品款	经营性往来
	河南神火建筑安装工程有限公司	大股东直接控制的法人	预付账款	207.24	6,203.42	-	6,410.66	-	预付建筑劳务款	经营性往来

河南神火煤电股份有限公司
 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）
 2020 年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2020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 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年初往 来资金余额 (经重述)	2020年度往来累计 发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生额	2020年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海神火铝箔有限公司	非全资子公司	其他应收款	16,399.42	9,600.00	-	17,999.42	8,000.00	资金往来款	非经营性往来
	神隆宝鼎新材料有限公司	非全资子公司	其他应收款	9,633.02	15,075.00	929.45	-	25,637.47	借款给子公司	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	其他应收款	43,784.58	246,375.34	707.41	290,867.33	-	借款给子公司	非经营性往来
	河南省许昌新龙矿业有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	31,550.00	377,464.04	-	355,781.39	53,232.65	借款给子公司	非经营性往来
	禹州市诚德矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	8.47	-	8.47	-	社保代垫款	非经营性往来
	汝州市神火庇山煤业有限公司	非全资子公司	其他应收款	2,010.00	-	-	2,010.00	-	分红款	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	50.47	1,789.88	-	-	1,840.35	担保费	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	56.22	60.00	-	116.22	-	代垫款	非经营性往来
	禹州神火隆源矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	3,906.62	1,424.43	250.71	-	5,581.76	借款给子公司	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	-	20.09	-	20.09	-	社保代垫款	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	307.70	16.26	-	-	323.96	社保代垫款	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	河南有色金属控股股份有限公司	非全资子公司	其他应收款	22,219.94	855.00	1,586.60	-	24,661.54	借款给子公司	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	217,602.45	12,429.57	15,705.52	991.03	244,746.51	借款给子公司	非经营性往来
	禹州神火华伟矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	3.97	-	-	-	3.97	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
	郑州神火昶达矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	0.40	-	-	-	0.40	代垫款	非经营性往来
	新疆神火资源投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	16,000.00	-	16,000.00	-	资金往来款	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	-	218.85	-	-	218.85	社保代垫款	非经营性往来
	河南神火铁运有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	2,927.61	-	-	-	2,927.61	代垫款	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
	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
	禹州神火隆祥矿业有限公司	非全资子公司	其他应收款	2,878.54	427.17	250.71	-	3,556.42	借款给子公司	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	82.75	-	-	-	82.75	代垫款	非经营性往来
	许昌神火矿业集团有限公司	非全资子公司	其他应收款	73.57	17.17	-	-	90.74	社保代垫款	非经营性往来

河南神火煤电股份有限公司
 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）
 2020 年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2020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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额 (经重述)	2020年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020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	商丘新发投资有限公司	其他关联方	应收账款	15,199.63	282,612.53	-	297,812.16	-	销售货款	经营性往来
	河南省新郑煤电有限责任公司	其他关联方	应收股利	-	31,843.50	-	-	31,843.50	分红款	非经营性往来
	河南神火运输有限公司	其他关联方	预付账款	8,241.31	67,643.09	-	66,631.81	9,252.59	预付商品款	经营性往来
	河南神火运输有限公司	其他关联方	应收账款	18.32	37.60	-	55.92	-	销售货款	经营性往来
	新疆丰华时代科技有限公司	其他关联方	其他应收款	855.95	-	41.11	897.06	-	同比资金拆借	非经营性往来
	河南有色汇源铝业有限公司	其他关联方	其他非流动资产	246,897.62	20,886.30	17,297.74	3,296.86	281,784.80	预计受偿款项	非经营性往来
	郑州裕中能源有限责任公司	其他关联方	应收账款	-	289.62	-	-	289.62	预计受偿款项	非经营性往来
				<u>656,072.57</u>	<u>1,195,447.99</u>	<u>36,769.25</u>	<u>1,186,518.42</u>	<u>701,771.39</u>		

注1：本公司全资子公司新疆神火煤电有限公司作为新疆丰华时代科技有限公司投资者，持有新疆丰华时代科技有限公司35%股权，2018年与其他投资者一起按照实缴出资比例对新疆丰华时代科技有限公司提供财务支持，2020年12月全部清偿账务及利息。

注2：2020年9月30日，本公司通过同一控制下企业合并收购河南神火集团有限公司子公司云南神火铝业有限公司，此非经营性资金占用系云南神火铝业并表重述数据。

注3：2020年4月神火股份董事会通过汇源破产重整决议，2020年7月召开第一次债权人会议，根据重整方案及与重整投资方签订的投资协议，神火股份及其下属子公司汇源公司债权合计金额人民币28.18亿元，预计受偿金额合计人民币9.23亿元（8.5亿留债金额+0.73亿剩余股权金额）。

本汇总表已于2021年4月2日获董事会批准。

法定代表人：李宏伟

主管会计工作负责人：刘德学

会计机构负责人：李世双