

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

2021年度

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002432022903003472
报告名称：	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
报告文号：	安永华明（2022）专字第 61348484_R03 号
被审（验）单位名称：	河南神火煤电股份有限公司
会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 03 月 25 日
报备日期：	2022 年 03 月 25 日
签字人员：	范文红(410000390004)， 任占永(110101300755)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

	页 次
关于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	1-2
河南神火煤电股份有限公司2021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



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 关于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

安永华明（2022）专字第61348484\_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2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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2022年3月25日出具了编号为安永华明（2022）审字第61348484\_R01号的无保留意见审计报告。

根据《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2021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2021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2021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2021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2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于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（续）

安永华明（2022）专字第61348484\_R03号  
河南神火煤电股份有限公司

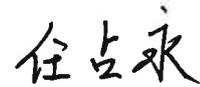
（本页无正文）



中国注册会计师：范文红



中国注册会计师：任占永



中国 北京

2022年3月25日

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  
2021 年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2021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2021年初占用的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生额	2021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2021年初往来的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	河南神火集团有限公司	大股东	其他应收款	-	905.49	-	905.49	-	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	应收账款	-	98,893.50	-	98,893.50	-	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	734.00	392.98	-	1,126.98	-	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	神隆宝鼎新材料有限公司	非全资子公司	其他应收款	25,637.47	2,500.00	1,213.83	5,075.00	24,276.30	借款	非经营性往来
	河南神火能源开发有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	3.99	-	-	3.99	代垫款	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	-	-	-	2,927.61	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

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（续）  
2021 年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2021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	2021年初往来 资金余额	2021年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来 资金的利息	2021年度偿还 累计发生额	2021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
	许昌神火矿业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	-	96,992.12	-	13,900.00	83,092.12	往来款	非经营性往来
	许昌神火矿业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	90.74	-	-	90.74	-	代垫款	非经营性往来
	禹州神火华伟矿业有限公司	原非全资子公司 （注1）	其他应收款	3.97	-	-	3.97	-	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	53,232.65	294,573.12	1,946.16	228,911.83	120,840.10	借款	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	5,581.76	86.26	215.48	-	5,883.50	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	1,840.35	1,109.47	-	2,941.70	8.12	担保费	非经营性往来
上市公司的 子公司及 其附属企 业	郑州裕中煤业有限公司	非全资子公司	其他应收款	244,746.51	3,216.44	15,597.15	3.05	263,557.05	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	-	257.62	-	-	257.62	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	-	87,168.85	2,940.48	-	90,109.33	借款	非经营性往来
	上海神火铝箔有限公司	全资子公司	其他应收款	8,000.00	52,203.97	-	1,500.00	58,703.97	往来款	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	3,556.42	-	38.71	3,035.20	559.93	借款	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	82.75	59.00	-	-	141.75	代垫款	非经营性往来
	云南神火贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	借款	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	323.95	11.55	-	-	335.50	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	218.85	-	-	218.85	-	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
	河南神火炭素新材料有限责任公司	全资子公司 （注2）	其他应收款	-	25,737.68	-	-	25,737.68	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	-	16.21	-	7.26	8.95	代垫款	非经营性往来

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（续）  
2021年度

人民币万元

附表：

河南神火煤电股份有限公司2021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	2021年初往 来资金余额	2021年度往 来发生金额（不含利 息）	2021年度往来 资金的利息	2021年度偿还 累计发生额	2021年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河南省新郑煤电有限责任公司	联营企业	应收股利	31,843.50	-	-	3,418.17	28,425.33	分红款	非经营性往来
	郑州裕中能源有限责任公司	子公司少数股东	应收账款	289.62	8,625.67	-	7,816.81	1,098.48	销售商品	经营性往来
	河南神火运输有限公司	联营企业	预付账款	9,252.59	10,928.78	-	19,194.39	986.98	预付商品款	经营性往来
其他关联方 及其附属 企业	商丘阳光铝材有限公司	联营企业 (注3)	预付账款	-	121,863.63	-	99,863.63	22,000.00	预付商品款	经营性往来
	商丘阳光铝材有限公司	联营企业	委托贷款	30,000.00	-	613.56	30,613.56	-	委托贷款	非经营性往来
	商丘阳光铝材有限公司	联营企业	应收账款	14,814.40	120.75	-	14,935.15	-	销售商品	经营性往来
	商丘阳光铝材有限公司	联营企业	其他应收款	-	17.28	-	17.28	-	业务代垫款	非经营性往来
	广西龙州新翔生态铝业有限公司	联营企业	预付账款	-	1,400.00	-	-	1,400.00	预付商品款	经营性往来
	河南有色汇源铝业有限公司	其他关联方 (注4)	其他非流动资产	281,784.81	-	-	-	281,784.81	预计债权受偿款	非经营性往来
				<u>746,585.79</u>	<u>807,094.36</u>	<u>22,565.37</u>	<u>532,472.56</u>	<u>1,043,772.96</u>		

注1：2021年5月，本集团对外处置持有的对禹州神火华伟矿业有限公司51%股权，禹州神火华伟矿业有限公司财务报表不再纳入本集团财务报表的合并范围。

注2：2021年11月，本公司将对河南神火煤电股份有限公司炭素厂的债权人民币25,737.68万元划转至下属全资子公司河南神火炭素新材料有限责任公司（曾用名：永城市神火示范电站有限公司）。

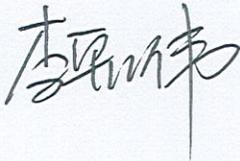
注3：2021年2月，本集团因处置商丘阳光铝材有限公司部分股权，商丘阳光铝材有限公司由本集团的下属子公司变更为联营企业。

注4：河南有色汇源铝业有限公司原为本集团的下属子公司，现处于破产重整阶段，本集团对其债权金额合计人民币28.18亿元；截至2021年12月31日，预计受偿金额合计人民币1.64亿元。

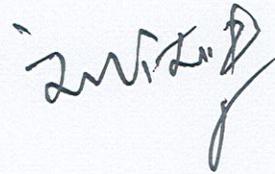
本汇总表已于2022年3月25日获得本公司董事会批准。

本汇总表由以下人士签署：

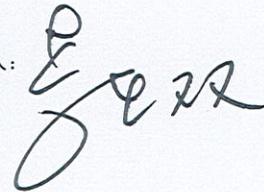
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






统一社会信用代码

91110000051421390A

# 营业执照

(副本) (8-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年08月01日

合伙期限 2012年08月01日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室



登记机关



证书序号: 0004095



# 会计师事务所 执业证书

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日



发证机关:



二〇一二年七月九日

中华人民共和国财政部制



姓名: 范文红  
 Full name: 范文红  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-11-23  
 Date of birth: 1972-11-23  
 工作单位: 宝永华朋会计师事务所(特殊普通合伙) 郑州分所  
 Working unit: 宝永华朋会计师事务所(特殊普通合伙) 郑州分所  
 身份证号码: 410825197211232522  
 Identity card No.: 410825197211232522

http://acc.mof.gov.cn/cpa/Account/cpaAcciPrint?id=66888960801053836766889356957



证书编号: 410000390004  
 No. of Certificate: 410000390004  
 发证注册协会: 河南省注册会计师协会  
 Issuing Institute of CPAs: Henan Province Institute of CPAs  
 发证日期: 1997年05月10日  
 Date of issuance: 1997 y 05 m 10 d

http://acc.mof.gov.cn/cpa/Account/cpaAcciPrint?id=66888960801053836766889356957

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.

2018年3月30日

本复印件仅供出具神火... 2021年度报告使用

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.

2019年3月30日

年 月 日  
/y /m /d

6

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.



2020年3月30日

年 月 日  
/y /m /d

7

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.



2021年6月30日

年 月 日  
/y /m /d

8

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.

年 月 日  
/y /m /d

9

本复印件仅供出具审计报告使用



姓名	任占永
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-04-13
Date of birth	
工作单位	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)郑州分所
Working unit	
身份证号码	411081198904132551
Identity card No.	



证书编号: 110101300755  
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 24 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.

2015 年 11 月 24 日  
 y m d

本复印件仅供出具神火股份2021年度报告使用