

关于河南大有能源股份有限公司
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：河南大有能源股份有限公司

审计单位：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年期初占用资金余额	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 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	义马煤业集团股份有限公司	现大股东	其他应收款	275,677.50		3,839.59	279,517.09		资金占用	非经营性占用
小计	/	/	/	275,677.50		3,839.59	279,517.09		/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	275,677.50		3,839.59	279,517.09		/	/
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	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	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 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	义马煤业集团股份有限公司	现大股东	应收账款	11.88	21.75		1.21	32.42	销售款	经营性往来
	义马煤业集团股份有限公司	现大股东	其他应收款	248.07	1,926.74		917.39	1,257.42	代收国债资金	经营性往来
	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	大股东之附属企业	应收账款	353.78	225.16		0.39	578.55	销售款	经营性往来
	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	大股东之附属企业	应收账款	1.64	383.75		231.41	153.98	销售款	经营性往来

	义马煤业集团 股份有限公司 职工教育培训 中心	大股东之附属 企业	应收账款	39.24	86.21		92.05	33.40	销售款	经营性往 来
	义马煤业集团 股份有限公司 榕花建国宾馆	大股东之附属 企业	应收账款	8.91	45.14		12.91	41.14	销售款	经营性往 来
	义马煤业集团 股份有限公司 农林分公司	大股东之附属 企业	应收账款	0.12	4.74		-	4.86	销售款	经营性往 来
	义马煤业集团 股份有限公司 榕花建国宾馆	大股东之附属 企业	预付账款	187.04	37.46		201.75	22.75	采购服 务款	经营性往 来
	义马煤业集团 股份有限公司 恒源煤炭分公 司	大股东之附属 企业	其他应收款	33.29	27.61		43.29	17.61	装车费	经营性往 来
	义煤集团华兴 矿业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	5,377.73	84.98		-	5,462.71	销售款	经营性往 来
	义煤集团华兴 矿业有限公司	大股东之附属 企业	其他应收款	2.23	-		-	2.23	广播影 视播映 费	经营性往 来
	义煤集团新义 矿业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	40,304.80	9,595.23		833.97	49,066.06	销售款	经营性往 来
	义煤集团新义 矿业有限公司	大股东之附属 企业	其他应收款	2,577.17	318.36		120.81	2,774.72	救护、 装卸经 费	经营性往 来
	义煤集团宜阳 县丰源煤业有 限公司	大股东之附属 企业	应收账款	148.49	-		-	148.49	销售款	经营性往 来
	渑池曹跃矿业 有限责任公司	大股东之附属 企业	应收账款	4,643.51	74.11		54.66	4,662.96	销售款	经营性往 来
	义马煤业集团	大股东之附属	其他应收款	13.83	112.12		-	125.95	租金	经营性往

青海义海能源有限责任公司	企业									来
河南能源化工集团销售有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	164.24	1,275.34		1,439.58	-	销售款		经营性往来
焦作市神龙水文地质工程有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	7.75	9.31		7.75	9.31	销售款		经营性往来
新乡中新化工有限责任公司	实际控制人之附属企业	应收账款	517.02	4,345.17		4,862.19	-	销售款		经营性往来
义马煤业综能新能源有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	41,636.09	-		-	41,636.09	销售款		经营性往来
三门峡义翔铝业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	7,498.47	9,754.80		10,131.48	7,121.79	销售款		经营性往来
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	228.92	774.35		-	1,003.27	销售款		经营性往来
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	20.98	62.34		6.86	76.46	销售款		经营性往来
洛阳义安电力有限公司	大股东之附属企业	应收账款	284.54	-		-	284.54	销售款		经营性往来
义煤集团偃师三阳煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	289.46	-		-	289.46	销售款		经营性往来
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	17.70	3.15		-	20.85	销售款		经营性往来
三门峡观音堂煤业有限公司	大股东之附属企业	预付账款	33.33	11.19		13.94	30.58	采购款		经营性往来
河南永翔工贸有限责任公司	大股东之附属企业	其他应收款	1.80	135.62		1.80	135.62	采购款		经营性往来

	渑池县昌平煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	43.11	-		-	43.11	销售款	经营性往来
	渑池县昌平煤业有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	373.15	-		-	373.15	租赁款	经营性往来
	义煤集团新安 县郁山煤业有 限公司	大股东之附属 企业	应收账款	672.58	611.52		451.80	832.30	销售款	经营性往 来
	义煤集团新安 县郁山煤业有 限公司	大股东之附属 企业	其他应收款	53.03	2.34		7.83	47.54	就业服 务费	经营性往 来
	义煤集团伊川 县兴业煤业有 限公司	大股东之附属 企业	应收账款	58.23	-		-	58.23	销售款	经营性往 来
	义煤集团洛阳 神和煤业有限 公司	大股东之附属 企业	应收账款	53.16	-		-	53.16	销售款	经营性往 来
	义煤集团洛阳 市钰坤煤业有 限公司	大股东之附属 企业	应收账款	8.06	-		-	8.06	销售款	经营性往 来
	义煤集团洛阳 五星煤业有限 公司	大股东之附属 企业	应收账款	242.35	-		-	242.35	销售款	经营性往 来
	义马市鑫星煤 业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	20.00	-		-	20.00	销售款	经营性往 来
	渑池县隆辉煤 业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	10.41	-		-	10.41	销售款	经营性往 来
	渑池县中普煤 业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	10.95	-		-	10.95	销售款	经营性往 来
	渑池县裕鑫煤 业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	16.57	-		-	16.57	销售款	经营性往 来
	三门峡观音堂 煤业有限公司	大股东之附属 企业	应收账款	1,148.62	4,141.82		1,116.14	4,174.30	销售款	经营性往 来
	渑池天安矿业	大股东之附属	应收账款	66.29	-		-	66.29	销售款	经营性往

	有限公司	企业								来
	河南省豫西建设工程有限公司	大股东之附属企业	应收账款	0.88	6.71		5.20	2.39	工程款	经营性往来
	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	527.79	2,197.04		1,375.32	1,349.51	销售款	经营性往来
	渑池曹跃矿业有限责任公司	大股东之附属企业	其他应收款	3.84	-		-	3.84	销售款	经营性往来
	豫西矿用安全设备检测检验中心	大股东之附属企业	其他应收款	0.82	-		-	0.82	销售款	经营性往来
	河南省豫西建设工程有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	-	1.87		-	1.87	工程款	经营性往来
	三门峡观音堂煤业有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	93.62	116.30		-	209.92	销售款	经营性往来
	义马煤业集团股份有限公司总医院	大股东之附属企业	其他应收款	6.50	18.70		22.86	2.34	销售款	经营性往来
	义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	1.05	-		-	1.05	销售款	经营性往来
	义煤集团伊川县开源煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	1.77	-		-	1.77	销售款	经营性往来
	义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	124.23	-		-	124.23	销售款	经营性往来
	义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	127.37	-		-	127.37	销售款	经营性往来
	义煤集团伊川	大股东之附属	应收账款	298.22	-		-	298.22	销售款	经营性往

	县红旗煤业有限公司	企业									来
	义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	7.28	-		-	7.28	销售款		经营性往来
	义煤集团新安鑫茂煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	102.86	-		-	102.86	销售款		经营性往来
	义煤集团新安恒祥煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	10.01	-		-	10.01	销售款		经营性往来
	义煤集团洛阳煤业有限公司	大股东之附属企业	应收账款	3.59	1.20		-	4.79	销售款		经营性往来
	义马煤业综能新能源有限责任公司	大股东之附属企业	其他应收款	109.01	-		-	109.01	销售款		经营性往来
	河南富昌建设工程有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	40.99	-		40.99	-	工程款		经营性往来
	河南永翔工贸有限责任公司	大股东之附属企业	预付账款	1,157.85	1,400.00		2,557.85	-	工程款		经营性往来
	义马煤业集团股份有限公司	现大股东	预付账款	2,346.72	-		2,346.72	-	采购款		经营性往来
	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	实际控制人之附属企业	应收账款	9.70	-		-	9.70	销售款		经营性往来
	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	3,021.52	-		-	3,021.52	销售款		经营性往来
	河南开祥精细化工有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	26.46	108.31		109.00	25.77	销售款		经营性往来
	河南能源化工	实际控制人之	其他应收款	80.40	-		-	80.40	销售款		经营性往

集团洛阳永龙能化有限公司	附属企业									来
河南开祥精细化工有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	122.74	47.52		166.21	4.05	销售款		经营性往来
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	实际控制人之附属企业	其他应收款	60.93	-		-	60.93	销售款		经营性往来
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	1.21	-		1.21	-	销售款		经营性往来
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	实际控制人之附属企业	应收账款	10,161.53	26,825.08		33,206.16	3,780.45	销售款		经营性往来
河南永翔工贸有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	112.21	24.42		74.19	62.44	销售款		经营性往来
义马煤业集团股份有限公司总医院	大股东之附属企业	应收账款	51.94	303.25		85.45	269.74	销售款		经营性往来
义煤集团天新矿业有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	20.14	344.54		150.36	214.32	销售款		经营性往来
豫西矿用安全设备检测检验中心	大股东之附属企业	应收账款	0.09	0.31		0.40	-	销售款		经营性往来
义马艺美印务有限责任公司	大股东之附属企业	应收账款	0.10	0.57		-	0.67	销售款		经营性往来
河南龙宇煤化工有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	152.69	-		152.69	-	销售款		经营性往来
河南能源化工集团销售有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	0.78	0.77		1.55	-	采购款		经营性往来

义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	大股东之附属企业	预付账款	55.00	-		-	55.00	采购款	经营性往来
河南能源化工集团销售有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	6.00	-		6.00	-	投标保证金	经营性往来
天峻义海能源煤炭经营有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	24.50	-		-	24.50	销售款	经营性往来
新疆龟兹矿业有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	373.18	-		373.18	-	销售款	经营性往来
河南能源化工集团有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	9,528.31	1,607.28		11,135.59	-	见注 1	经营性往来
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	2,030.00	1,254.32		3,284.32	-	见注 1	经营性往来
河南能源化工集团有限公司	实际控制人	预付账款	-	1,069.00		1,063.83	5.17	销售款	经营性往来
河南能源化工集团重型装备有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	-	13,765.02		4,518.72	9,246.30	采购款	经营性往来
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	-	19,585.00		19,050.16	534.84	采购款	经营性往来
永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	实际控制人之附属企业	应收账款	-	26.40		-	26.40	工程款	经营性往来
黔西金坡煤业有限责任公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	5.00		-	5.00	工程款	经营性往来
贵州能发高山矿业有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	5.00		-	5.00	工程款	经营性往来
贵州豫能投资有限公司黔西	实际控制人之附属企业	应收账款	-	1,533.82		1,209.06	324.76	工程款	经营性往来

	分公司									
上市公司的子公司及其附属企业	义煤集团阳光矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	3,952.36	1,426.51	217.01	145.12	5,450.76	公司下拨款	非经营性往来
	义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	124,727.86	5,541.20	5,759.23	1,638.45	134,389.84	公司下拨款	非经营性往来
	义煤集团李沟矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,624.40	2,797.11	89.24		5,510.75	公司下拨款	非经营性往来
	洛阳义安矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	41,011.34		256.19	541.21	40,726.32	公司下拨款	非经营性往来
	义煤集团孟津矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	301,019.53		921.75	8,512.51	293,428.77	公司下拨款	非经营性往来
	河南崤函电力供应有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	16,317.52		511.76	1,321.28	15,508.00	公司下拨款	非经营性往来
	阿拉尔豫能投资有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款		185,000.00	5,341.16		190,341.16	公司下拨款	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				627,885.38	299,082.56	13,096.34	113,644.80	826,419.48		

注 1：义煤集团已于 2021 年 4 月 20 日清偿全部资金占用本金及利息 275,677.50 万元，清欠方式为现金，同时支付本期资金占用产生的利息 3,839.59 万元。公司于 2021 年 4 月收购阿拉尔豫能投资有限责任公司，其部分营运资金存放于原股东及实际控制人内部结算中心，已于 2021 年 5 月至 6 月分批收回全部资金。

