

中信建投证券股份有限公司
关于河南神火煤电股份有限公司融资
并由关联方为公司提供担保暨关联交易的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为河南神火煤电股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度非公开发行A股股票（以下简称“非公开”）并上市的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，对公司向金融机构申请融资并由关联人为公司提供担保暨关联交易事项进行了核查，具体情况如下：

一、关联交易概述

为提高融资效率，保证资金安全，神火股份拟向控股股东河南神火集团有限公司（以下简称“神火集团”）申请为公司融资业务提供连带责任担保，担保金额敞口不超过 150.00 亿元，神火集团按照实际发生的担保金额及实际担保发生天数向公司收取担保费，年担保费率不超过 1.00%，公司不提供反担保；担保有效期自 2020 年年度股东大会批准之日起至 2021 年年度股东大会召开之日止。

截至本核查意见出具之日，神火集团持有公司 21.60%的股权，为公司控股股东，上述事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，也不构成重组上市。

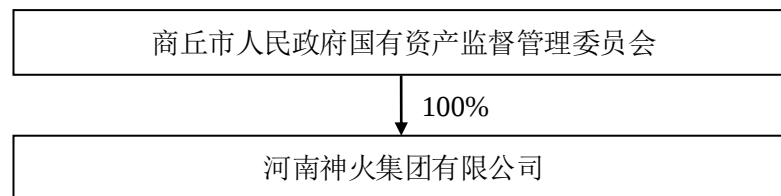
公司于 2021 年 4 月 2 日召开了董事会第八届十次会议，会议以 5 票同意、0 票反对、0 票弃权、4 票回避的表决结果审议通过了该项交易，关联董事李宏伟先生、李炜先生、崔建友先生、张伟先生回避了表决，公司独立董事马萍女士、文献军先生、谷秀娟女士、徐学锋先生、黄国良先生事前认可了本次交易，并对本次交易发表了明确的同意意见。

根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》，此项交易尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准，与该关联交易有利害关系的关联股东神火集团及其一致行动人商丘新创投资股份有限公司将回避表决，其所持股份不计入

该提案有效表决权总数。

二、关联方基本情况

- 1、名称：河南神火集团有限公司
- 2、类型：有限责任公司（国有独资）
- 3、注册地：河南省商丘市
- 4、住所：永城市东城区光明路 194 号
- 5、法定代表人：李炜
- 6、注册资本：人民币 156,975.00 万元
- 7、成立日期：1994 年 9 月 30 日
- 8、统一社会信用代码：914114001750300255
- 9、经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；法律、法规规定经审批的，未获批准前不得经营；未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。
- 10、神火集团实际控制人为商丘市人民政府国有资产监督管理委员会，股权结构如下图：



- 11、历史沿革、主要业务最近三年发展状况和最近一个会计年度的营业收入、净利润和最近一个会计期末的净资产等财务数据

1990 年，神火集团的前身--永城矿务局成立。

1994 年 9 月，经原河南省计委批准，以永城矿务局为核心组建成立了河南神火集团有限公司，注册资本 112,575 万元。

1995 年 2 月，神火集团被原商丘地区国资局授权为国有资产经营单位。

神火集团是以煤炭、发电和铝产品生产、加工为主的大型企业集团，连续多年被列入中国 500 强企业。

神火集团近三年主要合并报表口径财务数据：

单位：万元

项目	2020 年 9 月 30 日 (未经审计)	2019 年 12 月 31 日 (已经审计)	2018 年 12 月 31 日 (已经审计)
----	---------------------------	----------------------------	----------------------------

项目	2020年9月30日 (未经审计)	2019年12月31日 (已经审计)	2018年12月31日 (已经审计)
资产总额	6,513,504.40	5,993,298.33	5,768,578.17
负债总额	5,500,819.18	5,073,023.65	5,007,559.02
归属于母公司所有者净资产	23,259.18	1,375.99	26,271.98
项目	2020年1-9月 (未经审计)	2019年度 (已经审计)	2018年度 (已经审计)
营业收入	1,515,225.10	1,808,185.93	1,971,179.52
归属于母公司所有者的净利润	21,128.00	-36,959.99	-156,444.61

12、与公司的关联关系：神火集团持有本公司 21.60%的股权，为公司控股股东，公司副董事长李炜先生为神火集团法定代表人。神火集团符合深圳证券交易所《股票上市规则》第 10.1.3 条第（二）款、第（三）款规定的关联关系情形。

13、经查询，神火集团不是失信责任主体，未列入全国失信被执行人名单。

三、关联交易的主要内容和定价情况

公司向神火集团申请为公司融资业务提供连带责任担保，担保金额敞口不超过 150.00 亿元，神火集团按照实际发生的担保金额及实际担保天数向公司收取担保费，年担保费率不超过 1.00%，公司不提供反担保；担保有效期自 2020 年年度股东大会批准之日起至 2021 年年度股东大会召开之日止。

神火集团将根据公司贷款的实际需要，与贷款银行或向公司提供融资的机构签署担保协议；截至本核查意见出具之日，相关协议尚未签署。

四、交易的定价政策及定价依据

公司与神火集团均视对方为独立的市场主体，双方遵循平等自愿、优势互补、合作共赢的原则进行，交易过程中以公正、公平、合理的市场原则分配各方的权利义务，并以货币资金进行结算。目前，市场上担保费率为 0.5%-5%，神火集团为公司融资业务提供担保的费率为不超过 1.00%，已接近市场费率的低限，交易定价公允、合理，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

五、本次交易的必要性和对公司的影响

公司向神火集团申请为公司融资业务提供连带责任担保，取得控股股东提供的融资支持，主要为了提高公司融资效率，保证公司资金安全，缓解公司资金周

转压力，有利于保证公司正常经营活动的资金需求，促进公司业务的发展；同时费用确定合理，关联交易决策程序严格按照相关法律法规和《公司章程》的相关规定，不会对公司本期及未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

本次交易不会对公司的独立性产生重大影响，公司不会因本次交易而对关联人形成依赖。

六、本次交易对神火集团的影响

鉴于公司为神火集团的控股子公司，神火集团为公司融资业务提供连带责任担保，其担保风险可控，在促进公司发展的同时，还能获得一定的投资收益。

七、公司关于向神火集团为公司融资业务提供担保的审议程序

（一）董事会审议情况

公司董事会第八届第十次会议审议通过了《关于控股股东为公司融资业务提供担保的议案》，同意公司向神火集团申请关联担保。

（二）独立董事意见

神火集团为公司融资业务提供担保事项符合相关法律、法规和规章制度的规定，本次交易有利于提高公司融资效率，保证资金安全，缓解公司资金周转压力，有利于保证公司正常经营活动的资金需求，促进公司业务的发展，同意本次交易事项。

八、与该关联人累计已发生的各类关联交易情况

截至本核查意见出具之日，公司与神火集团及其关联方累计发生的关联交易情况如下表：

单位：万元

关联交易类别	关联人	截至核查意见出具之日已发生金额
销售铝产品	神火集团	10,000.00
采购材料	河南神火集团新利达有限公司	7,230.26
销售物资		3,383.14
接受劳务	河南神火建筑安装工程有限公司	3,232.36
合计		23,845.76

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司控股股东神火集团为公司融资业务提供担保暨关联交易事项符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的行为。公司董事会已审议通过相关议案，独立董事发表了明确意见，表决程序合法合规，此事项尚需提交股东大会审议通过。

综上，保荐机构对关联人为公司融资提供担保暨关联交易事项无异议。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于河南神火煤电股份有限公司融资并由关联方为公司提供担保暨关联交易的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人： 陈龙飞
陈龙飞

张 华
张 华

