

关于淮北矿业控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：淮北矿业控股股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-66001391

# 关于淮北矿业控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]230Z1098 号

淮北矿业控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了淮北矿业控股股份有限公司（以下简称淮北矿业）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日出具了容诚审字[2024]230Z0907 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，淮北矿业管理层编制了后附的淮北矿业控股股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是淮北矿业管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计淮北矿业 2023 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。除了对淮北矿业实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解淮北矿业的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供淮北矿业年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

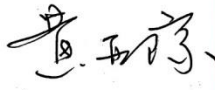

附件：淮北矿业控股股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。




(此页无正文，为淮北矿业容诚专字[2024]230Z1098 号报告之签字盖章页。)



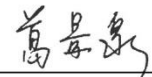

中国·北京

中国注册会计师:  

黄亚琼

中国注册会计师:  

孔振维

中国注册会计师:  

葛景泉

2024 年 3 月 27 日



附表

关于淮北矿业控股股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
	小计	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
	小计	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
	小计	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	-	8,495,948.80			8,495,948.80	货款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		70,040,000.00			70,040,000.00	货款	经营性往来
	淮北矿业(集团)有限责任公司	控股股东	应收账款	163,327,414.06	831,450,853.19		814,834,816.45	179,943,450.80	货款	经营性往来
	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14,741,598.90	49,087,161.04		35,161,259.22	28,667,500.72	货款	经营性往来
	淮北矿业地产有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,217,868.82	6,579,088.31		12,796,957.13	-	货款	经营性往来
	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,516,194.67	91,329,966.77		92,915,879.61	1,930,281.83	货款	经营性往来
	无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15,632,147.29	161,347,418.16		150,015,283.45	26,964,282.00	货款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20,252,895.78	513,813,021.26		509,479,533.72	24,586,383.32	货款	经营性往来
	安徽矿业职业技术学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,100,000.00			1,045,000.00	55,000.00	货款	经营性往来
	淮北石台矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,196,297.25	1,703,300.12		3,899,597.37	-	货款	经营性往来
	淮北朔里矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	54,055.23	254,274.05		308,329.28	-	货款	经营性往来
	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7,951,642.95		7,020,156.71	931,486.24	货款	经营性往来
	淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,571,089.73	23,667,229.71		28,845,254.56	393,064.88	货款	经营性往来
	安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,076,293.13	1,983,970.78		6,475,980.15	584,283.76	货款	经营性往来
淮北工业建筑设计院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		-	86,726.19		86,726.19	-	货款	经营性往来

司										
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	37,867.33		4,070.40	33,796.93	货款	经营性往来	
淮北矿业（府谷）长城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,088.00		-	5,088.00	货款	经营性往来	
淮北市相王医药连锁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11,000.00		-	11,000.00	货款	经营性往来	
淮鑫融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		69,033.31		69,033.31	-	货款	经营性往来	
淮北皖淮投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,539.53		3,539.53	-	货款	经营性往来	
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		707,344.17		707,344.17	-	货款	经营性往来	
淮北矿业传媒科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		81,989.89		81,989.89	-	货款	经营性往来	
淮北海孜投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		326,919.74		326,919.74	-	货款	经营性往来	
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	97,516.00	2,013,226.00		42,720.16	2,068,021.84	货款	经营性往来	
淮北石台矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		5,616,993.37		5,616,993.37	-	货款	经营性往来	
淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		42,240,674.99		42,240,674.99	-	货款	经营性往来	
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		67,750.11		59,535.23	8,214.88	货款	经营性往来	
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	1,573,983.35	4,262,917.22		4,379,386.70	1,457,513.87	借款利息	经营性往来	
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	16,041.66	44,829.17		45,363.89	15,506.94	借款利息	经营性往来	
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	10,450.00			10,450.00	-	借款利息	经营性往来	
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	77,000.01	260,396.04		270,448.83	66,947.22	借款利息	经营性往来	
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	970,839.28		845,317.06	125,522.22	借款利息	经营性往来	
淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	40,000,000.00			40,000,000.00	-	保证金	经营性往来	
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,810,240.00	489,447.00		414,447.00	1,885,240.00	保证金	经营性往来	
无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	601,600.00	1,600,000.00		-	2,201,600.00	保证金	经营性往来	
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他应收款	6,039,774.22			5,882,791.74	156,982.48	其他	经营性往来	
淮北矿业地产有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	200.00		200.00	-	其他	经营性往来	
安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10,000.00	200.00		200.00	10,000.00	其他	经营性往来	
安徽绿原实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		78,757.68		78,757.68	-	其他	经营性往来	
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		200,200.00		200.00	200,000.00	保证金	经营性往来	
淮北矿业传媒科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		233.60		233.60	-	其他	经营性往来	
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		273,106.20		-	273,106.20	其他	经营性往来	
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	244,295,783.68	116,641,771.01		248,493,439.68	112,444,115.01	工程款	经营性往来	
淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	39,821,635.67	21,031,903.30		53,830,766.04	7,022,772.93	工程款	经营性往来	
淮北矿业地产有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	55,744.44	2,635,417.04		2,691,161.48	-	工程款	经营性往来	
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	64,740.00		53,950.00	10,790.00	工程款	经营性往来	
安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		196,110.00		63,570.00	132,540.00	工程款	经营性往来	
淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		116,268.87		116,268.87	-	工程款	经营性往来	
无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		8,054,422.20		2,684,807.41	5,369,614.79	工程款	经营性往来	
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		596,400.00		198,800.00	397,600.00	工程款	经营性往来	
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	1,476,000,000.00	1,168,000,000.00		1,090,000,000.00	1,554,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来	

	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	228,000,000.00		70,000,000.00	158,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	9,000,000.00	-		9,000,000.00	-	向财务公司借款	经营性往来
	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	85,000,000.00	110,000,000.00		125,000,000.00	70,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	淮北矿业(集团)有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	64,599,300.00	236,970,583.68		-	301,569,883.68	质保金	经营性往来
	淮北矿业地产有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2,792,972.77	-		2,792,972.77	-	质保金	经营性往来
	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	21,547,310.00	-		8,989,210.72	12,558,099.28	质保金	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		17,650.00		-	17,650.00	质保金	经营性往来
	安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		252,540.00		-	252,540.00	质保金	经营性往来
	安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		404,830.00		-	404,830.00	质保金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽碳鑫科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	300,658,813.71	1,040,000,000.00		730,052,634.75	610,606,178.96	往来款	经营性往来
	淮北矿业股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,216,278,567.91	762,968,008.08		2,692,389,211.97	5,286,857,364.02	往来款	经营性往来
	淮北矿业(海南)投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		317,455.93		317,455.93	-	往来款	经营性往来
	江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	上市公司的附属企业	应收账款	7,528,794.17			5,644,838.35	1,883,955.82	货款	经营性往来
	临涣中利发电有限公司	上市公司的附属企业	应收账款	3,379,024.97	824,524,885.07		823,642,241.56	4,261,668.48	货款	经营性往来
	怀化市物联民爆器材有限公司	上市公司的附属企业	应收账款		9,800,512.69		5,444,155.56	4,356,357.13	货款	经营性往来
	淮北申皖发电有限公司	上市公司的附属企业	应收账款		577,530,651.30		577,505,364.16	25,287.14	货款	经营性往来
	淮南通鸣矿业有限公司	上市公司的附属企业	应收账款	14,121,918.67			8,024,277.58	6,097,641.09	货款	经营性往来
	安徽丰和农业有限公司	上市公司的附属企业	应收账款	824,201.67	66,144.00		266,144.00	624,201.67	货款	经营性往来
	安徽丰和农业有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	51.67		-	51.67	借款利息	经营性往来
	临涣中利发电有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	18,182.55	195,963.45		70,344.40	143,801.60	其他	经营性往来
	淮南通鸣矿业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		52,826.18		32,826.18	20,000.00	其他	经营性往来
	淮北申皖发电有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		200,000.00		-	200,000.00	保证金	经营性往来
	安徽丰和农业有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	100,000.00		-	100,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	淮南通鸣矿业有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		2,237,107.80		-	2,237,107.80	质保金	经营性往来
	临涣中利发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		48,980.00		-	48,980.00	质保金	经营性往来
韩城市永安爆破服务有限责任公司	上市公司的附属企业	应收账款		1,297,873.95		-	1,297,873.95	货款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司		应收账款		1,675.41	-		1,675.41	货款	经营性往来
总计	/	/	/	9,788,844,710.31	6,954,477,925.59	-	8,236,269,832.54	8,507,052,803.36	/	/

