

关于淮河能源（集团）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：淮河能源（集团）股份有限公司
审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0551-65666319

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕5-10号

淮河能源(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了淮河能源(集团)股份有限公司(以下简称淮河能源公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的淮河能源公司管理层编制的2022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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供淮河能源公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为淮河能源公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解淮河能源公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

淮河能源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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》(证监会公告〔2022〕26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2022年12月修订)》(上证函〔2022〕2216号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对淮河能源公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，淮河能源公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告（2022）26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》（上证函（2022）2216号）的规定，如实反映了淮河能源公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张扬



中国注册会计师：

刘洪亮



二〇二三年三月二十七日



关于淮河能源（集团）股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期末初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期末初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	淮南矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	2,310.74	21,520.89		18,740.60	5,091.05	提供劳务及运输服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	淮南矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收票据	3,912.49	10,614.36		9,156.90	5,369.94	提供劳务及运输服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	淮南矿业集团选煤有限责任公司	控股股东、实际控制人	应收账款	3,002.81	2,586.42		2,954.54	2,634.70	运输服务	经营性往来

		的附属企业								
大股东及其附属企业	淮南矿业集团选煤有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	12,280.32	28,119.64		29,335.15	11,064.80	运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮南平圩第三发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	478.59	12,152.55		11,811.59	819.55	运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮南平圩第二发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	141.83	8,362.36		7,765.43	738.76	提供劳务及运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮浙煤电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	174.21	12,765.06		12,218.35	720.92	提供劳务及运输服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	安徽淮南平圩发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	186.67	7,964.11		7,607.43	543.35	运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	皖能铜陵发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	562.80	703.54		1,036.52	229.82	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	皖能合肥发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,851.09		1,822.95	28.14	运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	国能蚌埠发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.71	10,498.18		10,498.53	6.37	销售商品及运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	亳州瑞能热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		62.99		58.04	4.95	销售商品及运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮河能源电力集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		262.30		260.68	1.62	销售商品及租赁服务	经营性往来

大股东及其附属企业	皖能马鞍山发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	519.46	2,956.16		3,475.63		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	黄冈大别山发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,227.92	21,430.79		24,658.71		销售商品及运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮南舜岳水泥有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		384.06		384.06		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	淮矿现代物流有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,884.31		1,884.31		提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	淮河能源西部煤电集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	53.75	454.99		508.74		提供劳务及租赁服务	经营性往来
大股东及其附属企业	华能巢湖发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.90	706.41		720.31		运输服务	经营性往来
大股东及其附属企业	国能九江发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		489.14		489.14		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	国能黄金埠发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,201.87		8,201.87		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	安徽精锐机械维修有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	196.20	209.07		405.27		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	国能铜陵发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,295.39	0.00		2,295.39		销售商品	经营性往来
	淮矿芬雷选煤工程技术（北京）有限	控股股东、实际控制人	应收账款		16.65		16.65		销售商品及租赁服	经营性往来

	责任公司	的附属企业							务	
	淮矿生态农业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.75		3.75		销售商品及租赁服务	经营性往来
	淮南舜泉园林工程管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.74		0.74		销售商品及租赁服务	经营性往来
	安徽港口集团芜湖有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	157.46	0.00		157.46		采购劳务	经营性往来
	淮南矿业(集团)有限责任公司	控股股东	其他应收款		2.00			2.00	保证金	经营性往来
	淮南矿业集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		703.64		703.64		利息费用	经营性往来
	淮河能源控股集团有限责任公司	实际控制人	其他应收款		0.37		0.37		采购劳务	经营性往来
	国能九江发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	42.00	7.00		49.00		保证金	经营性往来
	皖能马鞍山发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		60.00		60.00		保证金	经营性往来
	淮南矿业集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	50,722.62	1,446,342.67		1,445,731.82	51,333.46	财务公司存款及票据保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	淮矿电力燃料有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	20,023.53	25,000.00	530.41	20,525.46	25,028.48	委托贷款	非经营性往来
	淮南矿业集团发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质	40,047.06	65,000.00	1,383.88	106,430.94		委托贷款	非经营性往来

			科目							
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	淮沪电力有限公司	联营企业	应收账款	24,001.13	218,437.77		226,346.84	16,092.06	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	164,357.58	1,909,754.87	1,914.29	1,956,316.76	119,709.97	/	/

