

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况专项审核报告

淮北矿业控股股份有限公司

会专字[2019]1745号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2019]1745号

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审核报告

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)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年3月26日出具了会审字[2019]1744号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求,淮北矿业编制了后附的2018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、合法及完整是淮北矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计淮北矿业2018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2018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。

本专项审核报告仅作为淮北矿业披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:淮北矿业控股股份有限公司2018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，为会专字[2019]1745号报告之签章页)

华普天健会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年3月26日

附件:



淮北矿业控股股份有限公司 2018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: 淮北矿业控股股份有限公司

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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								-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	安徽矿业职业技术学院	受同一控制人控制	应收账款	69,538,204.62	44,794,476.62		68,573,861.64	45,758,819.60	贷款	经营性往来
	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	受同一控制人控制	应收账款	54,224,624.10	-714,241.72		4,079,385.60	49,430,996.78	贷款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	受同一控制人控制	应收账款	17,958,923.67	528,837,164.24		518,293,200.27	28,502,887.64	贷款	经营性往来
	无为华塑矿业有限公司	受同一控制人控制	应收账款	66,306,466.16	114,610,536.04		143,811,601.84	37,105,400.36	贷款	经营性往来
	淮北矿业地产有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	6,479,680.01	137,997,648.00		64,379,148.00	80,098,180.01	贷款	经营性往来
	滁州华塑物流有限公司	受同一控制人控制	应收账款	5,038,545.74	2,244,192.22		7,282,737.96	-	贷款	经营性往来
	安徽金岩高岭土科技有限公司	受同一控制人控制	应收账款	6,186,000.00	18,921,156.99		24,672,540.75	434,616.24	贷款	经营性往来
	宿州芦岭阳光能源综合利用有限公司	受同一控制人控制	应收账款	10,000.00	27,401,963.95		27,029,815.95	382,148.00	贷款	经营性往来
	淮北双龙矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	755,400.00	8,201,005.93		6,539,498.83	2,416,907.10	贷款	经营性往来
	淮北石台矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	9,839.02	48,274,273.81		37,563,280.36	10,720,832.47	贷款	经营性往来
	淮北朔里矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	91,516.00	17,184,942.58		12,990,539.22	4,285,919.36	贷款	经营性往来
	淮北岱河矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	266,570.00	795,840.61		1,062,410.61	-	贷款	经营性往来
	安徽相王医疗健康股份有限公司	受同一控制人控制	应收账款		2,457,630.52		1,127,740.00	1,329,890.52	贷款	经营性往来
	淮北矿业物业管理服务有限公司	受同一控制人控制	应收账款		2,658,024.45		2,604,308.77	53,715.68	贷款	经营性往来

附件:



淮北矿业控股股份有限公司 2018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: 淮北矿业控股股份有限公司

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	宿州市荣兴物业管理有限公司	受同一控制人控制	应收账款	-	827,622.00		-	827,622.00	货款	经营性往来
	淮北矿业集团有限责任公司	大股东	其他应收款	2,309,285.71	1,843,247.06		3,980,532.77	172,000.00	货款	经营性往来
	淮鑫融资租赁有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	11,000,000.00	106,591,110.83		117,591,110.83	-	货款	经营性往来
	淮北岱河矿业有限责任公司	受同一控制人控制	其他应收款	35,000.00			35,000.00	-	货款	经营性往来
	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公	受同一控制人控制	其他应收款	750,000.00			750,000.00	-	货款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	505,000.00			500,000.00	5,000.00	货款	经营性往来
	无为华塑矿业有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	600,000.00	108,757,554.31		108,757,554.31	600,000.00	货款	经营性往来
	淮北矿业集团财务有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	-	20,593.60		10,744.54	9,849.06	货款	经营性往来
	淮北矿业物业管理服务有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	-	5,097,964.20		4,276,176.14	821,788.06	货款	经营性往来
	淮北朔里矿业有限责任公司	受同一控制人控制	其他应收款	-	314,627.10			314,627.10	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	淮北矿业(集团)工程建设公司土建分公司	全资子公司	其他应收款	206,618,187.43	243,346,376.68		381,820,716.59	68,143,847.52	资金往来	非经营性往来
	安徽省亳州煤业有限公司	控股子公司	其他应收款	333,845,141.18	2,551,210,106.73		1,997,078,223.42	887,977,024.49	资金往来	非经营性往来
	临涣水务股份有限公司	控股子公司	其他应收款	11,209,600.54	-		4,782,390.60	6,427,209.94	资金往来	非经营性往来
	安徽神源煤化工有限公司	控股子公司	其他应收款	2,739,517,957.21	1,289,037,680.80		925,414,420.25	3,103,141,217.76	资金往来	非经营性往来
	临涣焦化股份有限公司	控股子公司	其他应收款	55,000,000.00	801,000,000.00		255,000,000.00	601,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	安徽临涣化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	632,000,000.00	55,000,000.00		687,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	淮北矿业集团亳州煤业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,210,010,204.65	27,417,429.61		91,962,847.75	2,145,464,786.51	资金往来	非经营性往来
	淮北青东煤业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,724,268,479.09	1,662,921,854.96		1,841,390,114.74	1,545,800,219.31	资金往来	非经营性往来
	鄂尔多斯市成达矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	6,000,000.00	29,000,000.00		-	35,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	全资子公司	其他应收款	175,842,430.06	1,294,175,988.27		1,316,780,476.79	153,237,941.54	资金往来	非经营性往来
淮北矿业集团投资有限公司	控股子公司	其他应收款	90,138,561.13	330,970.53		4,069,531.66	86,400,000.00	资金往来	非经营性往来	
关联自然人							-			
其他关联方及其附属企业							-			
总计				8,426,515,616.32	9,130,557,740.92	-	8,661,209,910.19	8,895,863,447.05		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

