

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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-66001391

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

淮河能源（集团）股份有限公司
容诚专字[2025]230Z1028 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



**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专项说明**

容诚专字[2025]230Z1028 号

淮河能源（集团）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河能源（集团）股份有限公司（以下简称淮河能源公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 3 月 27 日出具了容诚审字[2025]230Z1631 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，淮河能源公司管理层编制了后附的淮河能源（集团）股份有限公司 2024 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、完整是淮河能源公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计淮河能源公司 2024 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。除了对淮河能源公司实施 2024 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。为了更好地理解淮河能源公司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。

本专项说明仅供淮河能源公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

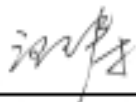
附件：淮河能源（集团）股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



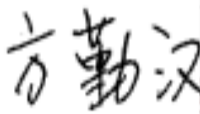
（此页无正文，为淮河能源（集团）股份有限公司容诚专字[2025]230Z1028 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师： 
汪玉寿



中国注册会计师： 
方勤汉



2025 年 3 月 27 日



附表 2

关于淮河能源（集团）股份有限公司
2024 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	2024 年期 初占用资金 余额	2024 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2024 年 度占用资 金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生金 额	2024 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
										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
										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
										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	2024 年期 初往来资金 余额	2024 年度往 来累计发生金 额（不含利	2024 年 度往来资 金的利息	2024 年度偿 还累计发生金 额	2024 年期 末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性 质

			科目		息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	淮南矿业(集团)有限责任公司	控股股东	应收账款	2,153.49	44,178.13		37,689.39	8,642.23	销售商品、提供劳务及运输服务等	经营性往来
	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	应收账款	2,455.60	29,975.50		29,697.20	2,733.90	销售商品、提供劳务及运输服务等	经营性往来
	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	202.33	11,087.45		10,882.90	406.88	运输服务	经营性往来
	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	372.79	34,612.74		34,666.01	319.52	运输服务	经营性往来
	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		842.05		739.42	102.63	销售商品及运输服务	经营性往来
	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		111.07		36.96	74.11	销售商品及运输服务	经营性往来
	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	5.87	522.24		477.10	51.01	销售商品、提供劳务及运输服务等	经营性往来
	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	39.91	528.57		527.81	40.67	销售商品及运输服务	经营性往来
	鄂尔多斯市中北煤化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	116.68	518.72		621.41	13.99	销售商品、提供劳务及运	经营性往来

									输服务等	
	安徽淮南洛能发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.70	45,997.74		45,136.19	875.25	售电服务	经营性往来
	淮浙电力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	190.39	43,779.83		43,970.22		售电服务	经营性往来
	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	2,628.60	27,690.57		29,799.03	520.14	销售商品及运输服务	经营性往来
	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	556.66	13,502.30		13,903.85	155.11	销售商品及运输服务	经营性往来
	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	51.26	5,827.33		5,878.59		提供劳务及租赁服务	经营性往来
	湖北能源集团鄂州发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,701.88		2,701.88		售电服务	经营性往来
	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		1,441.27		1,441.27		销售商品及租赁服务	经营性往来
	淮南洛河发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,419.04		1,419.04		销售碳排放配额	经营性往来
	鄂尔多斯市华兴能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	32.67	835.80		868.47		销售商品及运输服务	经营性往来
	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		558.48		558.48		销售商品及运输服务	经营性往来

	内蒙古银宏能源开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	361.96	514.51		876.47		销售商品及运输服务	经营性往来
	安徽淮河能源谢桥发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		117.99		117.99		销售商品及运输服务	经营性往来
	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		120.05		120.05		销售商品及运输服务	经营性往来
	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	72.15	93.81		165.96		销售商品	经营性往来
	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		18.99		18.99		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮矿芬雷选煤工程技术（北京）有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16.02		16.02		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮能州来（凤台）新能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.92		0.92		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收票据	3,678.24	9,536.37		9,576.42	3,638.19	销售商品、提供劳务及运输服务等	经营性往来
	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	11,796.27	29,135.00		27,250.50	13,680.77	运输服务	经营性往来
	淮南矿业（集团）有	控股股东	预付款项		3,384.14		2,787.55	596.58	采购商品	经营性往来

[illegible]

										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	10,634.52	216,251.41		208,429.92	18,456.01	销售商品及租赁服务	经营性往来
	安徽电力股份有限公司	控股股东、实际控制人的合营企业	应收账款	16.81	181.46		198.27		运输服务	经营性往来
	安徽巨万商贸有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款		15.46		15.46		运输服务	经营性往来
	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的联营企业	应收账款		10,926.56		10,926.56		销售商品	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的联营企业	应收账款		9,705.09		9,705.09		销售商品	经营性往来
	淮南创大实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款		4.88		4.88		运输服务	经营性往来
	淮南龙升实业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款	6.65	4,948.70		4,954.46	0.89	销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南煤矿电器维修公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款	3.75	41.56		45.31		销售商品	经营性往来

	淮南潘一实业有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款	5.88	34.47		40.35		销售商品	经营性往来
	淮南盛和实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款		0.61		0.61		销售商品	经营性往来
	淮南鑫丰智能机械有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业的附属企业	应收账款		90.26		90.26		提供劳务	经营性往来
	安徽中石油昆仑淮矿燃气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业的联营企业	其他应收款		36.50		32.56	3.94	采购商品	经营性往来
总计	/	/	/	106,766.50	2,772,801.43	351.15	2,720,652.19	159,266.89	/	/

