

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[2026]230Z0543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[2026]230Z0543 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）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 3 月 27 日出具了容诚审字[2026]230Z1075 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，淮河能源管理层编制了后附的淮河能源（集团）股份有限公司 2025 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 2025 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。除了对淮河能源实施 2025 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 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

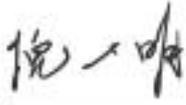


(此页无正文，为淮河能源（集团）股份有限公司容诚专字[2026]230Z0543号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
汪玉寿

中国注册会计师:  
倪士明

中国注册会计师:  
方勤汉

2026年3月27日



附表 2

关于淮河能源（集团）股份有限公司

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	淮河能源燃气发电滁州有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	7,077.92		12.99	7,090.91		为淮河能源电力集团有限责任公司并入上市公司前对关联方的借款，相关款项已于 2025 年 2 月前收回。	非经营性往来
	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	其他应收款	51,417.51		205.39	51,622.90		为淮河能源电力集团有限责任公司并入上市公司前对关联方的借款，相关	非经营性往来

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	/	/	/	78,772.36		281.39	79,053.75		/	/
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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	淮南矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	13,243.81	424,004.67		403,249.02	33,999.46	销售商品、提供劳务	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	2,733.90	31,670.21		31,294.04	3,110.08	销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮河能源燃气发电滁州有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	265.91	3,084.55		967.47	2,383.00	销售商品、提供劳务	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	520.14	17,569.16		17,682.45	406.86	销售商品、提供劳务	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	16,095.59	36,183.44		52,012.68	266.35	销售商品、提供劳务	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		869.40		641.29	228.12	销售商品、提供劳务	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	155.11	8,642.73		8,587.93	209.92	销售商品、提供劳务	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	319.52	5,664.28		5,792.82	190.98	销售商品、提供劳务	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	230.98			58.65	172.34	销售商品、提供劳务	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	102.63	1,619.49		1,592.06	130.06	销售商品、提供劳务	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		352.32		285.98	66.33	销售商品、提供劳务	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	13.99	560.68		514.85	59.82	销售商品、提供劳务	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	40.67	523.76		508.88	55.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南职业技术学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52.76	132.21		176.64	8.33	销售商品、提供劳务	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		6,405.73		6,405.73		销售商品、提供劳务	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		121.49		121.49		销售商品、提供劳务	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		812.54		812.54		销售商品、提供劳务	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		1,473.43		1,473.43		销售商品、提供劳务	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		190.93		190.93		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	2.71	21.04		23.74		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮矿生态农业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.24		4.24		销售商品、提供劳务	经营性往来
	平安开诚智能安全装备有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		35.69		35.69		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南矿业集团煤层气开发利用有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		48.64		48.64		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮河能源健康产业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.54		4.54		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	预付款项	676.58	7,250.73		7,225.17	702.15	采购商品、接受劳务	经营性往来
	淮南矿业集团设备租赁有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	28.23	5,034.01		5,062.24		租赁	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	其他反映占用实质科目	13,680.77	29,453.00		30,763.03	12,370.75	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	其他反映占用实质科目	3,638.19	8,551.42		9,307.58	2,882.02	销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南矿业（集团）有限责任	控股股东	其他应收款	94.31	175,905.48		175,976.96	22.82	支付并购电力集团	经营性往来

	公司								款项等	
	巴里坤丰信矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.75		0.75		代收代付	经营性往来
	安徽淮矿生态环境建设有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.50		0.50		罚款	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	268,001.36	4,377,432.63	1,086.96	4,447,852.29	198,668.65	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	淮河能源淮南潘集发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,000.00	93.78		10,093.78	委托贷款	非经营性往来
	淮河能源淮南潘集发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	300,000.00			300,000.00		委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										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	18,456.01	101,052.78		105,249.47	14,259.33	销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南比淮机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业的联营企业	应收账款		22.26		17.33	4.93	销售商品、提供劳务	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的联营企业	应收账款		3,212.23		3,212.23		销售商品、提供劳务	经营性往来
	淮南盛和实业	控股股东、实	应收账款		4.05		4.05		销售商	经营性往

	有限责任公司	实际控制人的联营企业的附属企业							品、提供劳务	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	34.24	2,530.14		2,564.39		销售商品、提供劳务	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的联营企业	应收账款		1.09		1.09		销售商品、提供劳务	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		39.50	652.79		692.29		销售商品、提供劳务	经营性往来
	安徽远达催化剂有限公司	联营企业	应收账款		11.50		11.50		销售商品、提供劳务	经营性往来
	安徽科泰工贸有限责任公司	联营企业的控股子公司	应收账款		0.14		0.14		销售商品、提供劳务	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的联营企业	其他应收款		0.53		0.53		赔款及罚款等	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	其他应收款		4.49		4.49		赔款及罚款	经营性往来
	淮南巨万实业有限责任公司	联营企业的控股子公司	其他应收款		0.01		0.01		赔款及罚款	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	其他应收款		0.41		0.41		赔款及罚款	经营性往来

	企业									
	安徽中石油昆仑燃气有限公司	控股股东、实际控制人的联营企业	其他应收款	3.94	31.50		33.20	2.24	采购商品	经营性往来
	华能巢湖发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的联营企业	其他应收款		350.00		350.00		缴纳保证金	经营性往来
总计	/	/	/	638,430.85	5,261,497.61	1,180.74	5,620,815.38	280,293.87	/	/

注：本公司通过发行股份及支付现金的方式购买淮南矿业（集团）有限责任公司持有的淮河能源电力集团有限责任公司 89.30%股权，构成同一控制下企业合并，合并日为 2025 年 11 月 30 日。淮河能源电力集团有限责任公司分别于 2023 年 11 月、2024 年 2 月、2024 年 3 月及 2024 年 8 月向亳州瑞能热电有限责任公司、淮河能源西部煤电集团有限责任公司、淮矿上信融资租赁有限公司和淮河能源燃气发电滁州有限责任公司拆借资金 7,000.00 万元、50,000.00 万元、13,000.00 万元、7,000.00 万元，相关拆借资金于 2025 年 2 月前，即于同一控制下企业合并前全部回收，本期收取拆借资金利息 281.39 万元。

