

关于安徽恒源煤电股份有限公司
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：安徽恒源煤电股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

关于安徽恒源煤电股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA10596 号

安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了安徽恒源煤电股份有限公司(以下简称“恒源煤电”)2022 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 30 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZA10598 号的无保留意见审计报告。

恒源煤电管理层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》(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)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是恒源煤电管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计恒源煤电 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解恒源煤电 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供恒源煤电为披露 2022 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张会松



中国注册会计师：

王明月



中国·上海

二〇二三年三月三十日

附表 2

关于安徽恒源煤电股份有限公司

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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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科目	2022 年期初往来资金余额	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

	限公司									
	安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.72	-	-	2.72	-	销售商品	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	454.22	-	-	-	454.22	销售商品	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	控股股东	其他应收款		182.41		182.41		托管费	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	-	914.81	-	914.81	-	票据池使用费	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	-	195.46	-	195.46	-	资产处置	经营性往来
	安徽省皖煤国贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	69.51	-	69.51	-	提供服务	经营性往来
	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,511.60	306.11	-	4,000.00	817.72	提供劳务	经营性往来
	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的	其他应收款	753.40	293.82	-	649.35	397.87	提供劳务	经营性往来

	公司	附属企业								
	内蒙古智能煤炭有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	207.08	1,578.46	-	1,285.71	499.83	销售商品	经营性往来
	山西岚县昌恒煤焦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	36.92	3.19	-	40.11	-	提供劳务	经营性往来
	山西岚县昌恒煤焦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	11,468.67	23,152.60	-	7,688.81	26,932.46	融资租赁	经营性往来
	鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	12.86	-	12.86	-	票据池使用费	经营性往来
	鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	11,561.37	-	2,677.73	8,883.64	融资租赁	经营性往来
	陕西金源招贤矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,110.04	2,446.65	-	2,886.66	670.02	提供劳务	经营性往来
	中安联合煤化有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,267.79	2,887.19	-	2,858.12	3,296.85	提供劳务	经营性往来
上市公司的	宿州营鼎建材有限	子公司及其控制的	其他应收款	1,405.72	98.22	-	108.65	1,395.29	销售商品	经营性往来

子公司及其附属企业	责任公司	法人								
	宿州创元发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	4.67	-	-	-	4.67	销售商品	经营性往来
	淮北新源热电有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.34	20.34	-	7.31	13.37	销售商品	经营性往来
	安徽省恒泰新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	317.84	621.63	-	-	939.47	往来款	非经营性往来
	安徽恒源煤电售电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	152.18	130.37	-	12.78	269.78	往来款	非经营性往来
	安徽恒力电业有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	10.85	-	-	10.85	销售商品	经营性往来
	安徽恒力电业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	45.50	4,493.04	-	4,453.93	84.61	销售商品	经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	安徽钱营孜发电有限公司	参股公司	其他应收款	70.68	904.31	-	904.31	70.68	提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	安徽钱营孜发电有限公司	参股公司	其他应收款	-	780.45	-	672.94	107.51	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	安徽钱营孜发电有限公司	参股公司	应收账款	-	78,366.48	-	78,366.48	-	销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	34,452.43	132,892.23	-	113,325.21	54,019.44	/	/

