

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）
联系电话：021-23282801

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[2024]第 ZA10408 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“恒源煤电公司”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 12 月 31 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZA10406 号的无保留意见审计报告。

恒源煤电公司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 2023 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公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计恒源煤电公司 2023 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。

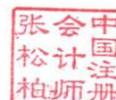
为了更好地理解恒源煤电公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供恒源煤电公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

张会松



中国注册会计师：

王明月



中国·上海

二〇二四年三月二十八日

附表 2

关于安徽恒源煤电股份有限公司

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	安徽省皖北煤电集团临	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	749.50	1,634.62		1,033.32	1,350.80	提供劳务	经营性往来

企业	汾天煜恒昇煤业有限责任公司									
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.61	-		33.61	-	销售商品	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	73.46	-		-	73.46	提供劳务	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	长期应收款	7,004.24	340.29		3,728.74	3,615.79	融资租赁	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,309.80	1,832.56		1,903.65	1,238.71	提供劳务	经营性往来
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	-	3.70		-	3.70	提供劳务	经营性往来
	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	其他应收款	-	2.79		2.79	-	销售商品	经营性往来

	安徽省皖北煤电集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	43.19		43.19	-	租赁收入	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	-	260.13		260.13	-	租赁收入	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	-	190.61		190.61	-	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	-	771.18		771.18	-	票据池使用费	经营性往来
	安徽皖煤物资贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	817.72	399.71		924.40	293.03	提供劳务	经营性往来
	安徽皖煤物资贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	397.87	244.42		430.56	211.73	提供劳务	经营性往来
	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	499.83	537.38		500.06	537.15	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	-	52.25		52.25	-	租赁收入	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	长期应收款	26,932.46	1,235.17		14,135.47	14,032.16	融资租赁	经营性往来
	鄂尔多斯市西北能源化	控股股东、实际控制人的附	长期应收款	8,883.64	488.54		3,728.74	5,643.44	融资租赁	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	70.68	1,135.21		1,099.82	106.07	提供劳务	经营性往 来
	安徽钱营孜 发电有限公司	参股公司	其他应收 款	107.51	1,023.43		711.45	419.49	往来款	经营性往 来
	安徽钱营孜 发电有限公司	参股公司	应收账款	-	91,242.19		91,242.19	-	销售商品	经营性往 来
	国能宿州热 电有限公司	参股公司	应收账款	-	34,655.94		34,655.94	-	销售商品	经营性往 来
总计	/	/	/	54,019.44	148,379.41		167,904.21	34,494.65	/	/

