

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
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：淮北矿业控股股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85665588

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的专项说明

致同专字（2026）第 110A004153 号

淮北矿业控股股份有限公司全体股东：

我们接受淮北矿业控股股份有限公司（以下简称“淮北矿业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了淮北矿业公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A005165 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，淮北矿业公司编制了本专项说明所附的淮北矿业控股股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是淮北矿业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计淮北矿业公司 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。除了对淮北矿业公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度淮北矿业公司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的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供淮北矿业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年三月二十六日



附表 2

关于淮北矿业控股股份有限公司

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：元

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 年期初往来资 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	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	11,237,129.24	69,456,566.93		62,827,641.54	17,866,054.63	货款	经营性往来
	淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	29,206,736.74	598,696,556.19		462,680,126.57	165,223,166.36	货款	经营性往来
	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,762,174.64	15,121,103.90		4,997,149.41	11,886,129.13	货款	经营性往来
	无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	42,549,853.48	228,775,971.21		178,105,969.87	93,219,854.82	货款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	57,680,518.78	631,127,040.83		651,960,686.70	36,846,872.91	货款	经营性往来
	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,671,457.78	3,339,480.16		3,657,155.30	1,353,782.64	货款	经营性往来
	安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	864,237.18	2,226,238.96		2,874,396.69	216,079.45	货款	经营性往来
	淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	145,941.16	4,035,755.43		4,181,696.59		货款	经营性往来
	安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	171,436.63	15,207,716.48		13,580,403.82	1,798,749.29	货款	经营性往来
	淮北矿业（府谷）长城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,088.00				5,088.00	货款	经营性往来
	安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7,027.80	10,006.40		17,034.20		货款	经营性往来
	安徽相王医药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		56,079.11		29,722.04	26,357.07	货款	经营性往来
	大树能源化工（淮北）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		57,899.29		55,784.22	2,115.07	货款	经营性往来
	淮北工业建筑设计院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		96,435.37		96,435.37		货款	经营性往来
	淮北矿业传媒科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		491,919.15		491,919.15		货款	经营性往来
	淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		576,218.47		566,199.47	10,019.00	货款	经营性往来
	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,072,972.38		1,070,822.17	2,150.21	货款	经营性往来
	淮北皖淮投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,179.25		5,179.25		货款	经营性往来
	淮鑫融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		85,522.53		85,522.53		货款	经营性往来
	陕西淮矿西部能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		567,890.07		99,342.32	468,547.75	货款	经营性往来
上海炜伦航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		77,664.48		77,664.48		货款	经营性往来	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,108,434.23		3,837,806.93	270,627.30	货款	经营性往来	

安徽丰和农业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	224,201.67	66,823.82		291,025.49		货款	经营性往来
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	68,214.88	70,000.00		125,230.72	12,984.16	货款	经营性往来
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	81,727.24	2,105,950.00		1,714,990.49	472,686.75	货款	经营性往来
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	175.00				175.00	货款	经营性往来
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		10,391,548.05		8,957,365.49	1,434,182.56	货款	经营性往来
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		6,000,000.00		6,000,000.00		货款	经营性往来
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	预付款项		10,000.00		10,000.00		货款	经营性往来
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	1,674,230.54		41,826,409.65	42,601,909.64	898,730.55	借款利息	经营性往来
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	18,718.33		508,647.52	509,750.57	17,615.28	借款利息	经营性往来
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	46,355.56		2,552,419.43	2,499,456.94	99,318.05	借款利息	经营性往来
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	120,694.44		3,371,238.37	3,412,786.14	79,146.67	借款利息	经营性往来
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目			16,214,160.90	15,482,419.26	731,741.64	借款利息	经营性往来
大榭能源化工（淮北）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			54,272.00	54,272.00		借款利息	经营性往来
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,415,240.00	948,000.00		465,240.00	2,898,000.00	保证金	经营性往来
无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,201,600.00	1,600.00		1,603,200.00	600,000.00	保证金	经营性往来
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他应收款	22,413.80	321,257,867.74		321,266,121.44	14,160.10	其他	经营性往来
安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	329,000.00				329,000.00	其他	经营性往来
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	273,106.20	11,316,602.66		11,316,602.66	273,106.20	其他	经营性往来
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	200,000.00			200,000.00		保证金	经营性往来
大榭能源化工（淮北）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		189,079.46		189,079.46		其他	经营性往来
淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5,855,383.64		4,055,383.64	1,800,000.00	其他	经营性往来
淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,800.00		1,800.00		其他	经营性往来
淮鑫融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		172,800.02		172,800.02		其他	经营性往来
上海炜伦航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		77,664.48		77,664.48		其他	经营性往来
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	274,500.00	2,599,050.00		274,500.00	2,599,050.00	工程款	经营性往来
淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	59,203,094.18			26,396,666.83	32,806,427.35	工程款	经营性往来
安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	14,184,584.91			14,184,584.91		工程款	经营性往来

	安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2,253,482.00			2,253,482.00		工程款	经营性往来
	安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		3,389,951.11			3,389,951.11	工程款	经营性往来
	淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	1,932,000,000.00	840,000,000.00		1,691,000,000.00	1,081,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	158,000,000.00			42,877,564.00	115,122,436.00	向财务公司借款	经营性往来
	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	64,000,000.00	117,000,000.00		64,000,000.00	117,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	19,600,000.00	19,000,000.00		19,600,000.00	19,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	大榭能源化工（淮北）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		20,480,000.00		20,480,000.00		向财务公司借款	经营性往来
	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	799,000,000.00	421,000,000.00		421,000,000.00	799,000,000.00	向财务公司借款	经营性往来
	淮北矿业（集团）有限责任公司	控股股东	其他反映占用实质科目	402,720,022.09			245,598,407.48	157,121,614.61	质保金、工程款	经营性往来
	无为华塑矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,369,614.79			3,369,614.79		工程款	经营性往来
	安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	10,790.00	274,500.00			285,290.00	质保金	经营性往来
	安徽华塑股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	17,650.00	5,359,203.00			5,376,853.00	工程款	经营性往来
	安徽淮北煤电技师学院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	252,540.00				252,540.00	质保金	经营性往来
	安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	404,830.00			31,237.99	373,592.01	质保金、工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	其他	应收账款	554,679.37	3,384,121.45		1,955,093.59	1,983,707.23	货款	经营性往来
总计	/	/	/	3,608,823,066.43	3,366,144,596.25	64,527,147.87	4,365,326,908.65	2,674,167,901.90	/	/

