

关于平顶山天安煤业股份有限公司
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

委托单位：平顶山天安煤业股份有限公司
审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0375-2749515

关于平顶山天安煤业股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项说明

亚会核字（2022）第 01220004 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年三月二十八日



目 录

项 目	起始页码
专项说明	1
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4

北京注册会计师协会 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022809000725
报告名称:	关于平顶山天安煤业股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
报告文号:	亚会核字(2022)第01220004号
被审(验)单位名称:	平顶山天安煤业股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月28日
报备日期:	2022年03月22日
签字注册会计师:	贾小鹤(410000012007), 赵军亮(110100754977)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



关于平顶山天安煤业股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

亚会核字(2022)第01220004号

平顶山天安煤业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平顶山天安煤业股份有限公司（以下简称“平煤股份”）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2022年3月28日签发了亚会审字(2022)第01220011号无保留意见审计报告。在此基础上，我们审计了后附的平煤股份管理层编制的《平顶山天安煤业股份有限公司2021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”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供平煤股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为平煤股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解平煤股份2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层和治理层的责任

平煤股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督平煤股份汇总表编制过程。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对平煤股份管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，平煤股份管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了平煤股份2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：

《平顶山天安煤业股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

[本页无正文，为关于平顶山天安煤业股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十八日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	应收账款	22,263.15	19,069.23		21,242.45	20,089.92	销售煤炭、材料	经营性往来

	公司									
	河南能信热电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	22,702.22	49,901.80		19,272.81	53,331.22	销售煤炭	经营性往来
	河南平煤神马朝川化工科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	24,761.88	70,038.86		31,889.55	62,911.19	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	控股股东之子公司	应收账款		110.15		110.15	0.00	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2,374.59				2,374.59	销售煤炭	经营性往来
	河南平禹煤电有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	4,947.85	4.00		463.10	4,488.75	销售材料、提供劳务	经营性往来
	平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	13,667.21	42,004.30		10,896.00	44,775.51	销售煤炭、提供劳务	经营性往来
	河南龙泰吉安信息科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	438.74				438.74	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	控股股东之子公司	应收账款	4.88	437.66		441.14	1.40	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团	控股股东之子公司	应收账款	10.00				10.00	销售煤炭	经营性往

	天宏焦化有限公司									来
	河南中鸿集团煤化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7,620.69	90,656.32		57,640.12	40,636.89	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	控股股东之子公司	应收账款	650.18	3,300.47		3,950.64	0.00	销售煤炭	经营性往来
	平顶山市东南热能有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	1,310.10	6,184.35		6,193.63	1,300.82	销售煤炭	经营性往来
	中国平煤神马集团焦化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	0.93			0.93	0.00	销售煤炭	经营性往来
	河南长虹矿业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	528.52	1.05			529.57	销售材料	经营性往来
	河南神马氯碱发展有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	33.54			0.23	33.31	销售煤炭	经营性往来
	平顶山高安煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,135.91	101.69		101.69	1,135.91	销售材料、电、水	经营性往来
	平顶山大安煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	956.25	1,104.39		907.16	1,153.49	销售材料、电、水	经营性往来
	平顶山天安煤业天	控股股东之子公司	应收账款	5,432.95	6,347.62		1,876.19	9,904.37	销售材料、	经营性往

	力有限 责任公司								电、水	来
	河南易成 新能碳材 料有限公 司	控股股 东之 子公 司	应收账 款	439.84			439.84		销售材 料、 电、水	经营 性往 来
	平煤神马 建工集团 天元水泥 有限公司	控股股 东之 子公 司	应收账 款	718.33	14.41			732.73	销售材 料、 电、水	经营 性往 来
	平煤神马 建工集团 有限公司	控股股 东之 子公 司	应收账 款	2,041.23	3,384.32		5,425.55	0.00	销售材 料、 电、水	经营 性往 来
	中国平煤 神马能源 化工集团 有限责任 公司	母公 司	其他应 收款	1,045.00				1,045.00	甲醇项 目土地 征地款	经营 性往 来
	中国平煤 神马集团 平顶山朝 川矿	控股股 东之 子公 司	预付账 款	9,339.01	6,405.46		7,063.09	8,681.38	购买材 料、工 程劳务 等	经营 性往 来
	平煤神马 建工集团 有限公司	控股股 东之 子公 司	预付账 款		642.47		642.47		购买材 料款	经营 性往 来
	平煤神马 机械装备 集团有限 公司	控股股 东之 子公 司	预付账 款		30,505.42		30,505.42		购买设 备款	经营 性往 来
	《中国平 煤神马 报》社有 限公司	控股股 东之 子公 司	预付账 款		539.52		539.52		购买报 刊款	经营 性往 来

	中国平煤神马集团焦化销售有限公司	控股股东之子公司	预付账款	1,000.00	18,000.00		19,000.00		购买材料款	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	预付账款	50,131.81	4,384.09		54,515.90		购买材料款	经营性往来
	中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	控股股东之子公司	预付账款		352.97		352.97		购买检测费款	经营性往来
	中国平煤神马集团财务有限责任公司	控股股东之子公司	银行存款	183,880.92	5,173,564.35	3,596.28	5,183,283.53	177,758.02	财务公司存款	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	应收款项融资	16,600.50	3,914.18		20,099.68	415.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南能信热电有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		26,672.81		22,622.81	4,050.00	销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	1,620.00	16,333.08		17,168.08	785.00	销售煤炭结算	经营性往来
	平顶山市瑞平煤电有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	650.00	5,038.81		5,688.81		销售煤炭、提供劳务	经营性往来

中国平煤神马集团许昌首山化工科技有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	2,560.00	114,700.00		33,360.00	83,900.00	销售煤炭结算	经营性往来
平顶山易成新材料有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	28.30	343.90		319.01	53.18	销售电结算	经营性往来
中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		10,000.00			10,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
河南神马尼龙化工有限责任公司	控股股东之子公司	应收款项融资	4,625.00	26,974.69		28,152.45	3,447.24	销售煤炭结算	经营性往来
平顶山市东南热能有限责任公司	控股股东之子公司	应收款项融资	100.00	445.51		530.51	15.00	销售煤炭结算	经营性往来
中国平煤神马集团焦化有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		60.00		60.00		销售煤炭结算	经营性往来
平港(上海)贸易有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		500.00		500.00		销售煤炭结算	经营性往来
平煤国际矿业投资有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	1,000.00	800.00		1,800.00		销售煤炭结算	经营性往来
河南神马氯碱发展	控股股东之子公司	应收款项融资	1,254.80	1,320.00		2,574.80		销售煤炭结算	经营性往

	有限公司									来
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	2,870.00	10,948.39		13,818.39		销售煤炭结算	经营性往来
	河南中平瀚博新能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收款项融资	20.00	160.00		180.00		销售电结算	经营性往来
	平顶山神马帘子布发展有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	13.60			13.60		销售电结算	经营性往来
	平煤神马融资租赁有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	0.00	1,997.54		1,997.54		融资租赁租金	经营性往来
	河南中鸿集团煤化有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	0.00	22,500.00		3,500.00	19,000.00	销售煤炭结算	经营性往来
	河南平煤神马节能科技有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		67.00			67.00	融资租赁租金	经营性往来
	河南易成新能碳材料有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		99.54		99.54		销售电结算	经营性往来
	湖北平武工贸有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资		423.00		423.00		销售电结算	经营性往来
	神马实业股份有限公司	控股股东之子公司	应收款项融资	1,565.88	16,096.76		14,002.53	3,660.11	销售电结算	经营性往

	公司									来
	河南中鸿集团煤化有限公司	控股股东之子公司	应收票据	600.00			600.00		销售煤炭结算	经营性往来
	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	11,175.11	4,500.00	732.64	5,907.75	10,500.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马朝川化工科技有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	24,974.89	222.52		25,197.41		融资租赁	经营性往来
	中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	21,816.18	10,000.00	1,338.42	2,212.79	30,941.81	融资租赁	经营性往来
	河南中鸿集团煤化有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	30,000.00	40,000.00	1,839.62	1,839.62	70,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马节能科技有限公司	控股股东之子公司	长期应收款	3,000.00	2,000.00	358.49	358.49	5,000.00	融资租赁	经营性往来
	河南平煤神马夏店煤业有限公司	控股股东之子公司	长期应收款		5,000.00	1,951.93	1,951.93	5,000.00	融资租赁	经营性往来
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	母公司	长期应收款	3,000.00				3,000.00	融资租赁	经营性往来

										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	885,519.16	8,877,083.80	30,565.75	8,812,407.93	980,760.76	/	/



营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码
911100000785632412



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2021年12月20日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014468

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

发证机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



2021年02月04日 星期四

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

(截至 2020 年 10 月 10 日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	911201166688390414	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119261J	31000003	2020-11-02

注:本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核,会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。
按照会计师事务所名称首字母排序,排名不分先后。
已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:

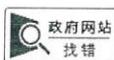
从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



【大中小】 【打印本页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们



主办单位: 中华人民共和国财政部

网站备案号: bm14000001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持: 财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年3月30日



社
Full name
Sex
Date of birth
Working
Identity card





姓 名 赵军亮
Full name 赵 军 亮
性 别 男
Sex
出生日期 1984-10-14
Date of birth 赵军亮(集团)会计师事务所(特
殊普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 410821198410142030
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效
This certificate is valid for another year
if renewed



2021年06月30日

证书编号: 110100754877
No. of Certificate

执业注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 17 日
Date of Issuance