



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

中审亚太会计师事务所

审计报告

AUDIT REPORT

关于平顶山市矿益胶管制品股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况汇总表的专项审核报告



业务报备统一编码：110101702022446002447

中国·北京

目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3-4

审计报告

中审亚太审字(2022)001533 号

平顶山市矿益胶管制品股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了平顶山市矿益胶管制品股份有限公司(以下简称“矿益胶管公司”)2021年12月31日的公司资产负债表,2021年度的公司利润表、公司现金流量表和公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是矿益胶管公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计矿益胶管公司2021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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解矿益胶管公司2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供矿益胶管公司 2021 年度报告披露之目的使用，
不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十一日

附表

2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：平顶山市中原煤业股份有限公司		金额单位：人民币元									
非经营性资金占用	关联方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
其它关联方资金往来											
	平顶山天安煤业股份有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	4,216,106.10	28,339,260.07	2021年度往来资金利息(如有)	31,471,595.29	1,082,770.88	往来形成原因	往来性质	
	平顶山天安煤业股份有限公司设备租赁站	存在其他关联关系的企业	应收账款	363,400.00	222,000.00		363,400.00	222,000.00		经营性往来	
	禹州平禹矿用产品有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	4,012,187.67				4,012,187.67		经营性往来	
	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	2,201,668.24	20,584,666.97		14,014,025.96	6,772,309.25		经营性往来	
	平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	2,003,517.53	2,871,492.38		2,075,009.91	2,800,000.00		经营性往来	
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司设备租赁分公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	450,600.00	741,600.00		1,192,200.00			经营性往来	
	平煤神马新源机械装备有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	216,261.60				216,261.60		经营性往来	
	平顶山市安歇机械制造有限公司	同受一母公司控制	应收账款	77,752.28	3,566,474.69		3,644,226.97			经营性往来	
	平顶山日欣机械制造有限公司	同受一母公司控制	应收账款	48,447.19	2,247,367.88		2,295,615.07			经营性往来	
	平顶山煤业(集团)电务厂开关厂	同受一母公司控制	应收账款	9,068.44				9,068.44		经营性往来	
	中平能化集团机械制造有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	5,590.79	3,186,172.86		2,785,806.62	402,957.05		经营性往来	
	平顶山矿山器材厂	同受一母公司控制	应收账款	2,315.76				2,315.76		经营性往来	
	平顶山市安科支护设备有限公司	同受一母公司控制	应收账款	880.00			880.00			经营性往来	
	河南联创综采设备制造有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	624.67	2,212,312.41		830,960.52	1,381,976.56		经营性往来	
	中平能化集团天工机械制造有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款		161,687.77		8,162.36	153,525.41		经营性往来	
	河南平宝煤业有限公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	173,771.19	197,208.71		119,971.29	53,799.90		经营性往来	
	平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	197,208.71				197,208.71		经营性往来	
	中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司十三矿分公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	260,759.21				260,759.21		经营性往来	
	平顶山煤业集团十二矿多种经营公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	1,124,892.65			442,397.89	682,494.76		经营性往来	
	平顶山四联工贸公司	存在其他关联关系的企业	应收账款	1,645,146.75				1,645,146.75		经营性往来	
	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	存在其他关联关系的企业	预付款项	41,684.28	118,770.00		136,058.42	24,395.86		经营性往来	

附表

2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：平遥县益隆管制品股份有限公司
 非经营性资金占用

占用的主体	占用的关联方名称	占用的关联方关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用资金发生额	2021年度占用资金累计发生额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
挂牌公司的子公司及其附属企业	平遥县益隆管制品股份有限公司	存在其他关联关系的企业	预付款项	5,000.00		113,723,141.41		405,800.00		经营性往来
关联自然人及其控制的法人			其他应收款							经营性往来
其他关联方及其附属企业										经营性往来
总计				13,655,094.55		181,689,283.14		22,638,525.98		

金额单位：人民币元

法定代表人：

(Signature)

主管会计工作的负责人：

(Signature)

会计机构负责人：

(Signature)



营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描二维码登录“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 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年01月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 长期

执行事务合伙人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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。）

仅供报告使用。



登记机关

2021年11月30日

证书序号 0014490

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》。

仅供报告使用



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 李锐
Sex: 男
出生日期: 1974-02-01
工作单位: 河南中达信会计师事务所有限公司
身份证号: 41031119740201851X

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal

2016年3月30日

证书编号: 41000230029
发证日期: 2003年12月2日

河南中达信会计师事务所
Henan Zhongdashin CPAs
Date of Issue

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月30日

2019年3月30日

姓名: 李锐
证书编号: 41000230029

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

注册会计师协会
CPAs

河南中达信会计师事务所
Henan Zhongdashin CPAs

2018年11月11日

2018年11月11日

中审亚太会计师事务所(普通合伙)



姓名 段相楠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-04-26
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(特
殊普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 41142219870426245X
Identity card No.

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.

证书编号: 110101700095
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年12月 日
Date of Issuance

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



姓名 段相楠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-04-26
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(特
殊普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 41142219870426245X
Identity card No.

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.



2021年6月30日

证书编号: 110101700095
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年12月 日
Date of Issuance

60

60

