

关于河北汇东管道股份有限公司
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

众环专字（2023）2100017号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

关于河北汇东管道股份有限公司 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

众环专字(2023)2100017号

河北汇东管道股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的《2020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》、《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》以及《2022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、完整的审核证据是汇东管道公司管理层的责任,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核汇东管道公司2020年度、2021年度以及2022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。

为了更好地理解汇东管道公司2020年度、2021年度以及2022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。

本审核报告仅供汇东管道公司申请向不特定合格投资者公开发行股份并在北京证券交易所上市使用,不得用作任何其他用途。我们同意本专项审核报告作为汇东管道公司申请向不特定合格投资者公开发行股份并在北京证券交易所上市的必备文件,随其他申报材料一起上报北京证券交易所。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:


程玺

中国注册会计师:


王胜民

中国·武汉

2023年4月28日

审核报告第1页共1页

附表1:

2020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: 河北汇东管道股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额(不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
吴月兴	实际控制人	其他应付款(借方)		222.36	1.14	223.49		个人资金需求
杨金焕	共同控制人	其他应付款(借方)		5.50	0.01	5.50		个人资金需求
合计	—	—		227.85	1.14	228.99		—

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

附表2:

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: 河北汇东管道股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额(不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
吴月兴	实际控制人	其他应付款(借方)		57.92	0.45	58.37		个人资金需求
杨金换	共同控制人	其他应付款(借方)		103.00	1.57	104.57		个人资金需求
合计	—	—		160.92	2.02	162.94		—

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨兆华

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



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、清算等审计业务；出具有关财务报告；基本建设决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、审计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



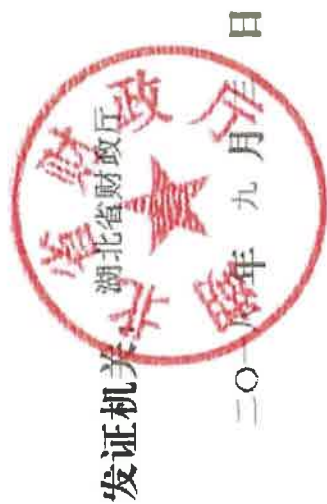
登记机关

2023年1月7日

证书序号: 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

2126



姓名 程玺
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-08-15
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)河南分所
 身份证号码
 Identity card No. 410105198408154419



http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrint?id=191013953726501909812010776888



年检检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格 CPA 有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月30日



2019年3月30日

证书编号:
No. of Certificate 410000870012

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

发证日期:
Date of Issuance 2011 年 10 月 09 日

http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrint?id=191013953726501909812010776888

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2020年3月30日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2021年6月30日

年 月 日
/y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/y /m /d

131



姓名 Full name 王胜民
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972-10-02
 工作单位 Working unit 河南明建会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 410121721002211



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2020年3月30日

证书编号: 410100040069
 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: 2003 年 05 月 21 日
 Date of Issuance /y /m /d



13年03月23日

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



1111