

天津友发钢管集团股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZG11226 号

## 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZG11226 号

天津友发钢管集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了天津友发钢管集团股份有限公司（以下简称“友发集团”）2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是友发集团董事会的责任。

### 二、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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，友发集团于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二四年四月十八日



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)



市场主体多码合一，身份信息、服务、信用记录、监管应用。

此证仅作为报告附件使用，不作为法律依据。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(注册会计师事务所)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 代理记帐; 税务咨询、税务申报、管理咨询; 信息系统领域内的其他业务; 法律、法规、规章规定的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2024年01月15日







证书序号 0001247

### 说明

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。

## 会计师事务所

# 执业证书

名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

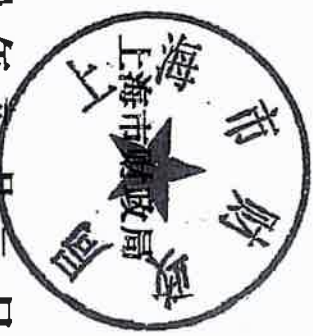
批准执业文号：沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期：2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

- 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》。

发证机关：

二〇一八年六月一日



中华人民共和国财政部制

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.



姓名: 孟庆祥  
证书编号: 440300481129

年 y 月 m 日 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 y 月 m 日 d



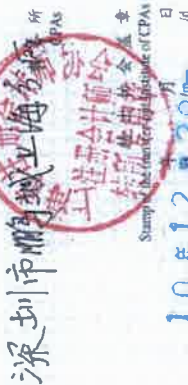
姓名: 孟庆祥  
Full name: 孟庆祥  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1970-05-15  
Date of birth: 1970-05-15  
工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司上海分所  
Working unit: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司上海分所  
身份证号码: 130105700515127  
Identity card No.:



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会  
此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

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



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年12月29日

2010年12月30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



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年9月21日

10年7月4日



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.

证书编号: 440300481129  
No. of certificate:  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2010年7月4日  
Date of issue: 2010年7月4日



年度检验登记  
Annual Renewal Record  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。



姓名 张海洋  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1992-03-23  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合  
Working unit  
伙)北京分所  
身份证号码 31023199203231227  
Identity card No.

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.



姓名：张海洋  
证书编号：310000062681

证书编号：310000062681

批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2020年06月15日  
Date of Issuance

年 月 日