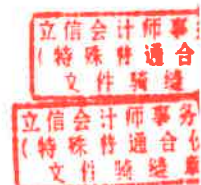


天津友发钢管集团股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2022]第 ZG11104 号





防 伪 编 码： 31000006202214740A

被审计单位名称： 天津友发钢管集团股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG11104号

签字注册会计师： 王娜

注 师 编 号： 420003200741

签字注册会计师： 鲁李

注 师 编 号： 310000060887

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

内部控制审计报告

信会师报字[2022]第 ZG11104 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”）2021 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 2021 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：

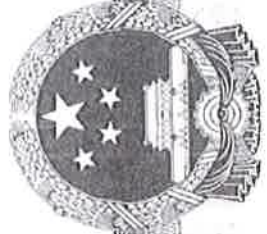


中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年四月十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



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、监
管信息。

名称 立信会计师事务所
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
 【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



2021年12月28日

此证复印件仅作为报告书附件使用, 不得作为他用。

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

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）

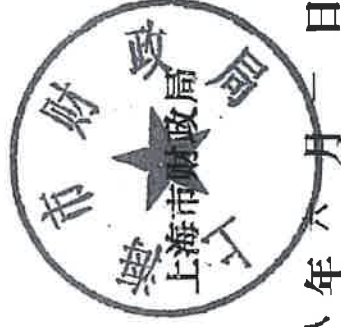
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



证书编号:
No. of Certificate: 0900300741
北京注册会计师协会
Association of CPAs
发证日期:
Date of Issuance: 2007 年 04 月 04 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.



姓名: 王娜
Full name: 王娜
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1984-10-11
Date of birth: 1984-10-11
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit: 立信会计师事务所有限公司北京分所
身份证号码: 4526251984101144
Identity card: 4526251984101144



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

原单位: 立信会计师事务所
Former Unit: 立信会计师事务所
新单位: 立信会计师事务所
New Unit: 立信会计师事务所
变更日期: 2010 年 12 月 24 日
Date of Change: 2010 年 12 月 24 日

注意事项

- 注册会计师须持本人身份证到发证机关办理变更手续。
- 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师依法独立执业并承担相应法律责任。
- 本证书如有遗失，应在行业内合法注册会计师协会公告，登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

- When purchasing, the CPA shall show the ID card to the issuer when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall remain the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss on the newspaper.



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
原单位: 立信会计师事务所
Former Unit: 立信会计师事务所
新单位: 立信会计师事务所
New Unit: 立信会计师事务所
变更日期: 2011 年 12 月 24 日
Date of Change: 2011 年 12 月 24 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
原单位: 立信会计师事务所
Former Unit: 立信会计师事务所
新单位: 立信会计师事务所
New Unit: 立信会计师事务所
变更日期: 2011 年 12 月 24 日
Date of Change: 2011 年 12 月 24 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.



姓名: 王娜
证书编号: 42009200741

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

年 月 日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名: 鲁李
 Full name: 鲁李
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-10-01
 Date of birth: 1989-10-01
 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: 342623198910012179
 Identity card No: 342623198910012179



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: 鲁李
证书编号: 310000060887

年 / 月 / 日

证书编号: 310000060887
 No. of Certificate: 310000060887
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 08 月 15 日
 Date of Issuance: 2015 年 08 月 15 日



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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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