

关于天津友发钢管集团股份有限公司  
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：天津友发钢管集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：022-28891850

天津友发钢管集团股份有限公司

关联方占用资金情况专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11052 号





防 伪 编 码: 31000006202244498F

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ZG11052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>

关于天津友发钢管集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11052 号

天津友发钢管集团股份有限公司全体股东：

我们审计了天津友发钢管集团股份有限公司(以下简称“友发集团或公司”)2021 年度的财务报表,包括 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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 15 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG10972 号审计报告。

友发集团管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是友发集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计友发集团 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解友发集团 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供友发集团为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



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

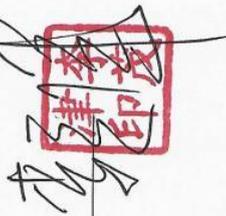
天津友发钢管集团股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

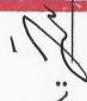
单位：万元

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
大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
总计	-	-	-						-	
其它关联资金往来	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	天津运友物流科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款		2,383.46		2,345.29	38.17	运输服务	经营性往来
	天津团泊一帆丰顺酒店有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款		21.75		11.75	10.00	餐饮服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西友发钢管有限公司	子公司	其他应收款	54,754.00	64,749.70		108,593.70	10,910.00	资金拆借	经营性往来
	天津友发管道科技股份有限公司	子公司	其他应收款	32,468.25	78,289.65		97,281.65	13,476.25	资金拆借	经营性往来
	唐山友发新型建筑器材有限公司	子公司	其他应收款	20,606.00	102,522.75	1,917.86	60,014.49	65,032.12	资金拆借	经营性往来
	天津市友发德众钢管有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00	22,384.00		32,300.00	84.00	资金拆借	经营性往来

天津泰斯特检测有限公司	子公司	其他应 收款	200.00	120.28		320.28	经营性往来
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	子公司	其他应 收款		4,000.00	33.93		经营性往来
江苏友发钢管有限公司	子公司	其他应 收款		131,471.00	3,783.65	4,000.00	经营性往来
天津友信材料科技有限公司	子公司	其他应 收款		1,200.00	79,149.61	56,105.04	经营性往来
					500.00	700.00	经营性往来
关联自然人							
其他关联方及 其附属企业							
总计		-	118,028.25	407,142.59	5,735.44	380,230.42	150,675.86

本汇总表已于 2022 年 4 月 15 日获董事会批准。

法定代表人:  

主管会计工作负责人: 



会计机构负责人 (会计主管人员): 







# 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：310000006

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

此复印件仅作为报告书附件使用，  
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书附件使用，不能作为他用。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册编号: 09800200941  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年12月4日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年，逾期无效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王娜  
Sex: 女  
出生日期: 1984-10-11  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所  
身份证号码: LS2625198410114



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

同意人: [Signature]  
日期: 2009年12月24日

注意事项

- 注册会计师在执行业务时，应当同时出示此证书。
  - 本证书仅供个人使用，不得转让、涂改。
  - 注册会计师在执行业务时，应当同时出示此证书。
  - 本证书有效一年，逾期无效。
- NOTES
- When practicing, the CPA shall show this certificate when necessary.
  - This certificate shall be personally used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  - The CPA shall show the certificate to the relevant Institute of CPAs when the CPA stops practicing statutory business.
  - In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of request for making an announcement of loss in the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年，逾期无效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017

注册会计师工作单位变更事项登记  
ATC's of staff's job unit to be signed by the member

同意人: [Signature]  
日期: 2009年12月24日

注册会计师工作单位变更事项登记  
ATC's of staff's job unit to be signed by the member

同意人: [Signature]  
日期: 2009年12月24日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年，逾期无效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王娜  
注册编号: 420091200741

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年，逾期无效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1989-10-01  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合  
伙)北京分所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 342823198910012179  
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: 鲁李  
证书编号: 310000060887

年 / 月 / 日  
/y /m /d

证书编号: 310000060887  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of Certified Public Accountants  
发证日期: 2015 年 08 月 15 日  
Date of Issuance: \_\_\_\_\_



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  
/y /m /d

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 年年初往来资金余额	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	天津运友物流科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项		2,383.46		2,345.29	38.17	运输服务	经营性往来
	天津团泊一帆丰顺酒店有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项		21.75		11.75	10.00	餐饮服务	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	陕西友发钢管有限公司	子公司	其他应收款	54,754.00	64,749.70		108,593.70	10,910.00	资金拆借	非经营性往来
	天津友发管道科技股份有限公司	子公司	其他应收款	32,468.25	78,289.65		97,281.65	13,476.25	资金拆借	非经营性往来
	唐山友发新型建筑器材有限公司	子公司	其他应收款	20,606.00	102,522.75	1,917.86	60,014.49	65,032.12	资金拆借	非经营性往来
	天津市友发德众钢管有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00	22,384.00		32,300.00	84.00	资金拆借	非经营性往来
	天津泰斯特检测有限公司	子公司	其他应收款	200.00	120.28			320.28	资金拆借	非经营性往来
	葫芦岛市钢管工业制造有限公司	子公司	其他应收款		4,000.00	33.93	33.93	4,000.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏友发钢管有限公司	子公司	其他应收款		131,471.00	3,783.65	79,149.61	56,105.04	资金拆借	非经营性往来
	天津友信材料科技有限公司	子公司	其他应收款		1,200.00		500.00	700.00	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										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	/	/	/	118,028.25	407,142.59	5,735.44	380,230.42	150,675.86	/	/

