

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

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[2023]第 ZG11047 号





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[2023]第 ZG11047 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”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZG11045 号的无保留意见审计报告。

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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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

2023 年 4 月 19 日



天津友发钢管集团股份有限公司 2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年末占用资金余额	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	-	-	-						-	-
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	天津运友智慧物流有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项	27.22	25,388.62		25,132.67	283.17	运输服务	经营性往来
	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	10.95	428.74		410.03	29.66	运输服务	经营性往来
	天津团泊一帆顺酒店有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项	10.00	8.43		18.43	0.00	餐饮服务	经营性往来
	天津友发瑞达交通设施有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项		3.18		2.81	0.37	销售商品	经营性往来





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	2022年期初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	陕西友发钢管有限公司	子公司	其他应收款	10,910.00	54,941.38		40,851.38	25,000.00	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	13,476.25	69,858.80		63,335.05	20,000.00	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	65,032.12	127,006.00	6,815.89	104,349.77	94,504.24	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	84.00	19,916.00		20,000.00		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	320.28	40.00		320.28	40.00	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	4,500.00	376.27	376.27	8,500.00	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	56,105.04	37,500.00	4,261.22	58,372.04	39,494.22	资金拆借	非经营性往来
	四川云钢联供应链管理有限公司	子公司	其他应收款		9,800.00			9,800.00	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	700.00	800.00		1,500.00		资金拆借	非经营性往来
	总计				150,675.86	350,187.95	11,453.38	314,665.53	197,651.66	



会计机构负责人



主管会计工作负责人:

本汇总表已于2023年4月19日获董事会批准。



公司负责人(法定代表人):



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、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

出资额 人民币15150.0000万元整

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

2023年01月12日



此证复印件仅作为报告附件使用, 不得作为使用。
市场主体身登更多许可, 份码了解案, 备管信息, 验更多应用服务。





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 00001247

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，
不能作他用。



姓名 孟庆祥
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-05-15
Date of birth
工作单位 深圳市鹏越会计师事务所
Working unit 有限公司上海分所
身份证号码 130105700515127
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.



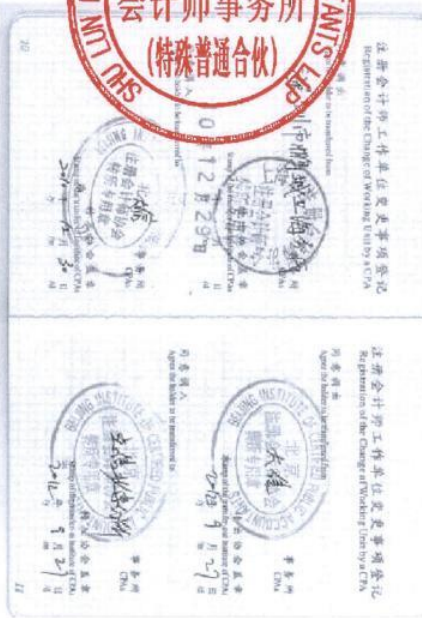
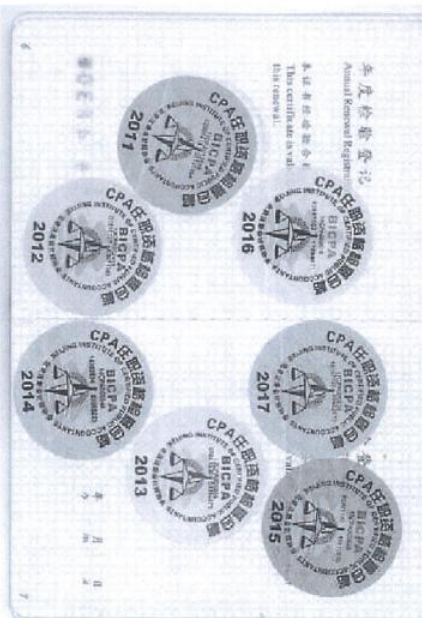
姓名：孟庆祥
证书编号：440300481129

年 月 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.

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	张海洋
Sex	女
出生日期	1992-08-23
工作单位	立信会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙) 北京分所
身份证号	110101199208231227
Identity card No.	110101199208231227



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
No. of Certificate

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
/y /m /d

附表 2

关于天津友发钢管集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	天津运友智慧物流有限公司	实际控制人控制的其他企业	预付款项	27.22	25,388.62		25,132.67	283.17	运输服务	经营性往来

关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
其他关联方及其 附属企业										
总计	/	/	/	150,675.86	350,187.95	11,453.38	314,665.53	197,651.66	/	/

