



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 审计报告

## AUDIT REPORT

唐山三友化工股份有限公司  
内部控制审计报告

中国·北京  
BEIJING CHINA

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京26CYN0AC2X



# 内部控制审计报告

中审亚太审字(2026)001931号

唐山三友化工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,我们审计了唐山三友化工股份有限公司(以下简称“三友化工公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、三友化工公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是三友化工公司董事会的责任。

## 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,三友化工公司于2025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。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:李敏



中国注册会计师:陈春雷



中国·北京

二〇二六年四月二十四日







# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描此码让身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 王增明

出资额 3690万元

出资日期 2013年01月18日

住所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦909室2206

仅供报告使用



登记机关

仅供报告使用

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告，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>





证书序号: 0014490

## 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所  
 首席合伙人: 王增明  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010170  
 批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号  
 批准执业日期: 2012年09月28日

发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名	李敏
性别	男
出生日期	1963年8月10日
工作单位	中兴会计师事务所
身份证号码	110108630810377

2016

2015

2014

姓名: 李敏  
证书编号: 100000951165

2012年12月6日

### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a 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

03年12月15日

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

03年12月15日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转出: 中审亚太有限 2013.12.30  
转入: 中审亚太(特普) 2013.12.30





年度检验  
Annual Renewal R



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: 120100232658  
No. of Certificate  
批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017 年 06 月 12 日  
Date of Issuance



立信河北分所  
CPAs

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  
2020 年 8 月 5 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审亚太河北分所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020 年 8 月 5 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

事务所  
CPAs

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

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



姓名 陈春雷  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972-03-12  
Date of birth  
工作单位 立信中联会计师事务所(普通合伙)河北分所  
Working unit  
身份证号码 130123197203120055  
Identity card No.