

山东祺龙海洋石油钢管股份有限公司  
二〇二五年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 内部控制审计报告

致同审字（2026）第 371A004236 号

山东祺龙海洋石油钢管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，我们审计了山东祺龙海洋石油钢管股份有限公司（以下简称祺龙海洋）2025 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，并评价其有效性是祺龙海洋董事会的责任。

### 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，祺龙海洋于 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。



中国注册会计师

中国注册会计师

何峰

370300010008

中国注册会计师

中国注册会计师

崔晓丽

110101300388

中国·北京

二〇二六年 三月二十四日





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

9111010592343655N



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

## 经营范围

审计企业会计报表，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  
相关报告；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；法律、法规规定的其  
他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须  
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；  
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活  
动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

http://www.gsxt.gov.cn

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。

国家市场监督管理总局监制





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

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

瑞华会计师事务所  
注册会计师  
转所专用章  
19年12月10日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

山东省注册会计师协会  
转所专用章  
1100000072741  
19年12月10日

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

19年12月10日  
ly /m /d

10

何峰  
男  
1965-01-23  
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所  
370321650123001

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



注册会计师  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2019年12月  
注册专用章  
注册会计师协会

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：  
No. of Certificate

370300010008

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

1996 年 01 月 16 日  
ly /m /d



此件仅供业务报告使用，复印无效

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

瑞华会计师事务所 CPAs  
转所专用章

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

19年 8月 /m

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所 CPAs  
转所专用章

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

19年 8月 12日  
/y /m /d

10

姓名 崔晓丽 女  
Full name 性别 Sex

出生日期 1983-11-30  
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit

身份证号码 370783198311304881  
Identity card No.



证书编号: 110101300388  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 10 月 28 日  
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2020年  
本证书经检验合格, 继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal

2024年  
注册会计师  
年检合格专用章

2025年  
注册会计师  
年检合格专用章

年 月 日  
/y /m /d

6

