

# 内部控制审计报告

CAC 证内字[2020]0014 号

柳州钢铁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，我们审计了柳州钢铁股份有限公司（以下简称柳钢股份）2019 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，并评价其有效性是柳钢股份董事会的责任。

## 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

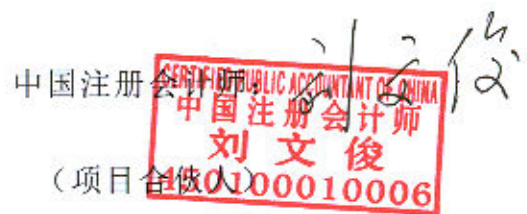
内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，柳钢股份于2019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 · 天津



二〇二〇年四月十四日



统一社会信用代码  
911201166688390414 (10-1)

# 营业执照

(副本)



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

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2000年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2000年09月19日至长期

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;明兆根;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

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,代理记帐,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他经营活动(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)

此件仅用于出具报告使用

登记机关

2019年12月03日



国家企业信用信息公示系统网址:

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



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：方文森

主任会计师：

经营场所：天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

特殊普通合伙

组织形式：12010011

执业证书编号：津财会〔2007〕27号

批准执业文号：二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期：

证书序号：0000311

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准取得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。
- 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》。



此件仅用于出具报告使用

发证机关：

天津市财政局

二〇一八年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号：000405

## 会计师事务所

# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会和中国证券监督管理委员会审查，批准

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席财务合伙人：方文森

此件仅用于出具报告使用

证书号：29

发证时间：

证书有效期至：二〇二〇年八月三十日





姓 Full name 刘文俊  
 性 Sex 男  
 出生日 Date of birth 1964-09-15  
 工作单位 Working unit 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 身份证号码 Identity card No. 430104196409152535



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.



证书编号: 450100010006  
 No. of Certificate 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Issuing Institution 广西  
 发证日期: 2017年05月10日  
 Date of Issuance

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.



证书编号: 110001660008  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期始发 2002 年 05 月 06 日  
 Date of Issuance  
 换发 2019 年 05 月 05 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年 月 日



姓名: 谭有芳  
 Full name: 谭有芳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1969-11-29  
 Date of Birth: 1969-11-29  
 工作单位: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
 Work Unit: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
 身份证号: 450203196911291066  
 Identity Card No.: 450203196911291066