

柳州钢铁股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2023]27582号

目 录

内部控制审计报告 1



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”）2022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2022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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2023]27582 号

[此页无正文]



二〇二三年四月二十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



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。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；软件开发；软件产品；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，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。）

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



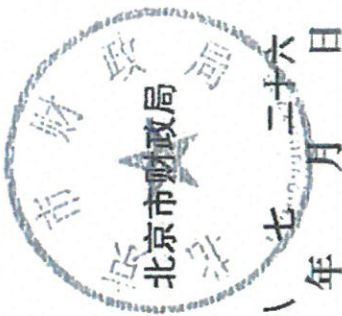
登记机关

2022年 09 月 13 日

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人财政部门依法审批，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:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
 首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 主任会计师: 特殊普通合伙
 经营场所: 11010150
 组织形式: 京财会许可[2011]0105号
 执业证书编号: 2011年11月14日
 批准执业文号:
 批准执业日期:

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

姓名: 李明
Full name: Li Ming

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1976-01-01
Date of birth: 1976-01-01

工作单位: 大邦国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分公司
Working unit: Dabang International Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch

身份证号码: 430702197601010016
Identity card No: 430702197601010016

证书编号: 110002100005
No. of Certificate: 110002100005

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Hunan Province Institute of CPAs

发证日期: 2009年11月23日
Date of issuance: 2009-11-23

年度检验
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.

2014.3.18
合格专用章

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.

2015.3.18
合格专用章

2016.3.18
合格专用章

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transferee's Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee's Institute of CPAs

2015年5月15日
2018年5月22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.

2017年5月5日
合格专用章

2017年12月16日
合格专用章

2018年8月17日
合格专用章

注册会计师事务所变更事项登记
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
2021 6 24

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
2021 6 24

12

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



姓名
Full name 吕杰

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1984-10-26

工作单位
Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所

身份证号码
Identity card No. 450205198410261012

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:
No. of Certificate 450100080317

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 广西分所

发证日期: 始发 2012 年 07 月 0 日
Date of Issuance 续发 2019 年 09 月 25 日

年 月 日

13

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:
No. of Certificate 450100080317

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 广西分所

发证日期: 始发 2012 年 07 月 0 日
Date of Issuance 续发 2019 年 09 月 25 日

年 月 日

14

