

湖南华菱钢铁股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2022]22502 号

目 录

内部控制审计报告——1

内部控制审计报告



天职业字[2022]22502 号

湖南华菱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，我们审计了湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称“华菱钢铁”）2021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，并评价其有效性是华菱钢铁董事会的责任。

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的风险。

内部控制审计报告（续）

天职业字[2022]22502 号

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华菱钢铁于 2021 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。

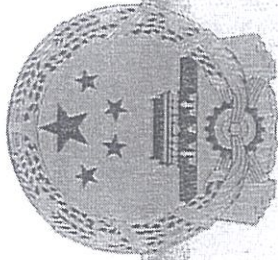


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568



扫描二维码登录“四
帐企业信用信息公示
系统”了解更多登记、
备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至 长期

执行事务合伙人 邱靖之

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

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，出具相关审计报告；基本建设年度审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、财务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；税务咨询、税务筹划、税务代理、税务设计、应用软件开发；软件开发；计算机系统开发、技术咨询、技术服务；软件设计；数据处理（数据中心）；企业计算机系统、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。）



登记机关

2022年 0月 29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:

二〇一八年七月二十六日

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:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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.



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



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

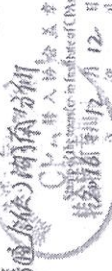
事务所
CPAs

转出协会名称
Name of the transferred Institute of CPAs

根据广东省财政厅2021年第7号公告
天职国际会计师事务所有限公司
分所改制为天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
通合会计师事务所

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所



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

转出协会名称
Name of the transferred Institute of CPAs

天职国际会计师事务所
转会转所
2021年11月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
广东东注册会计师事务所协会

发证日期: 1998年05月01日
Date of Issuance

2012年4月30日接发

证书编号: 430300020005
No. of Certificate



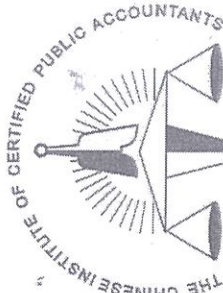
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 傅成钢
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1973-09-12
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司广州分所
Working unit
身份证号码: 320105197309121438
Identity card No.

43



中国注册会计师协会



姓名 Full name 王井国
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-10-12
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 Identity card No. 43102419881012213X

年度检验合格
 Annual Renewal Inspection Passed
 湖南省注册会计师协会
 合格专用章

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



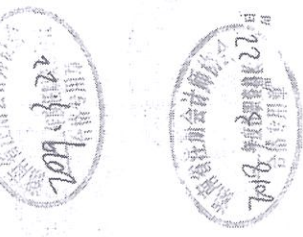
证书编号: 110101504754
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 07 月 25 日
 Date of Issuance

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 2012 年
 Annual Renewal Registration
 湖南省注册会计师协会
 合格专用章

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