

湖南惠同新材料股份有限公司

内部控制鉴证报告

天职业字[2022] 39093-1 号

目 录

内部控制鉴证报告	1
----------	---



湖南惠同新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对湖南惠同新材料股份有限公司（以下简称“惠同新材”）管理层按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的截至 2022 年 6 月 30 日《湖南惠同新材料股份有限公司内部控制自我评价报告》中涉及的与财务报告有关的内部控制有效性进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、执行和维护有效的内部控制，并评估其有效性是惠同新材管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》要求我们遵守职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对公司在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

鉴证工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。鉴证工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。



四、鉴证意见

我们认为，惠同新材按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。

五、其他事项

我们提醒内部控制鉴证报告使用者关注以下事项：

惠同新材 2019 年度-2021 年度存在通过新乡巴山航空材料有限公司、秦皇岛燕大国海不锈钢业有限公司及长沙金翔铜业有限公司等供应商进行转贷的情形，2019 年度发生额总计 60,000,000.00 元，2020 年发生额总计 40,000,000.00 元，2021 年发生额总计 47,000,000.00 元。该财务内控不规范情形自 2022 年 1 月 1 日后未再发生，惠同新材通过整改规范截至 2022 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。



内部控制鉴证报告（续）

天职业字[2022]39093-1 号

[此页无正文]



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



扫描市场上机身
包含了更多信
息, 名称, 中心,
经营范围, 年份
更多信息, 体验
更多应用服务。

名称 北京普迪会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

经营范围

审计报告; 验证企业资本, 出具
出具审计报告, 清理企业合并、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;
应用软件服务; 软件开发; 计算机系统服务; 软件咨询;
产品设计; 基础软件服务; 数据处理(数据中心除外); 企业
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, 不得
从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

仅供 真同新材报告 使用
再复印无效 年 月 日

登记机关



2022年 09 月 18 日

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。

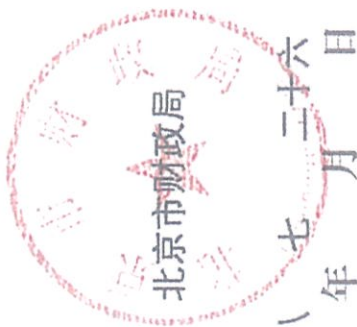
国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

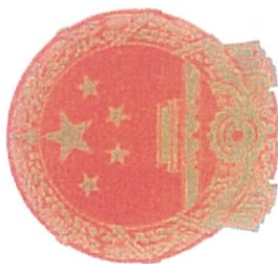
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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）

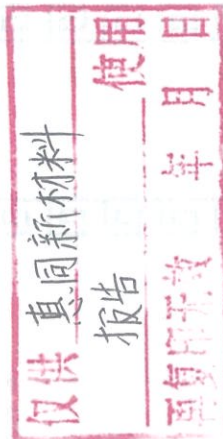
名称:



首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:



特殊普通合伙

11010150

组织形式:

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14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.



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 月 日

年 月 日



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.



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

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

430300020016
湖南省注册会计师协会
1998年08月01日
Date of Issuance

2022年07月27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.

年 月 日

年 月 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.

年 月 日

年 月 日



证书编号: 110101504949
 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: 2015 年 04 月 23 日
 Date of Issuance



姓名: 李...
 Full name
 性别: ...
 Sex
 出生日期: 1991-01-10
 Date of birth
 工作单位: 天...
 Working unit
 身份证号码: 43038119910110...
 Identity card No.



年度检验合格, 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



年度检验合格, 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

年 月 日

年度检验合格, 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



年度检验合格, 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

年 月 日

年度检验合格, 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

