

湖南华菱钢铁股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2021]13453 号

目 录

内部控制审计报告——1

内部控制审计报告



天职业字[2021]13453 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”）2020 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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华菱钢铁于 2020 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[2021]13453 号

[此页无正文]



二〇二一年三月二十九日

中国注册会计师：



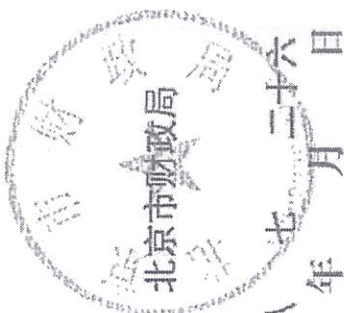
中国注册会计师：



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

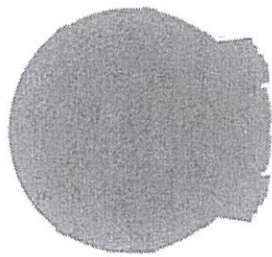
七

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:

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

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

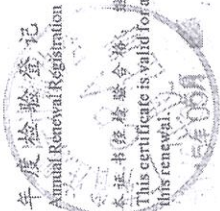
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

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.



7

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

同意调入
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

根据广东信义会计师事务所有限公司章程
分所改制为广东信义会计师事务所(特珠)
通名体行册分所
2017年11月20日

11

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

同意调入
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

天职国际会计师事务所
(特珠普通合伙企业)册分所
2016年11月24日

11



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

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.

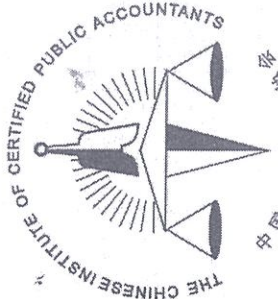


证书编号: 430300020005
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998年05月01日
Date of issuance: 2012年4月30日换发

4

5

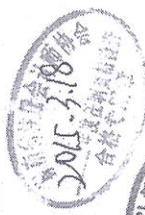
43



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



年度检验合格，继续有效一年。
 Annual Renewal Inspection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 110101504754
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会
 发证日期: 2014 年 07 月 25 日
 Date of Issuance 2014 年 07 月 25 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
 Year Month Day

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
 Year Month Day