

江苏沙钢股份有限公司

内部控制审计报告

天衡专字(2024)00526号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：苏24HRU9967U



# 内部控制审计报告

天衡专字(2024)00526号

江苏沙钢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,我们审计了江苏沙钢股份有限公司(以下简称沙钢股份)2023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》以及《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,并评价其有效性是沙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,沙钢股份于2023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。



2024年4月24日

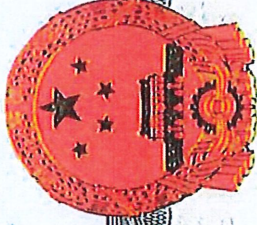
中国注册会计师:张旭  
(项目合伙人)



中国注册会计师:张冬秀







# 营业执照

(副本)

编号 320100000202401090022



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

统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭爽

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；工程造价咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；企业管理；财务咨询；税务服务；代理记账；企业信用评级；资产评估；审计服务；企业并购重组咨询服务；企业破产清算；企业重组；企业改制；企业上市；企业投融资；企业法律事务；企业风险管理；企业内部控制；企业信息化建设；企业人力资源管理；企业供应链管理；企业物流管理；企业仓储管理；企业运输管理；企业设备管理；企业能源管理；企业环保管理；企业安全保卫；企业消防管理；企业物业管理；企业保安服务；企业劳务派遣；企业外包服务；企业其他管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



2024年 01月 09日

登记机关







# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京建邺区江燕中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：系财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



证书序号：0012336

## 说明

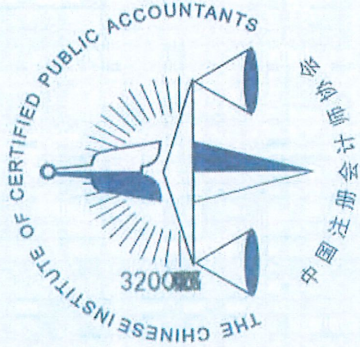
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年三月 日

中华人民共和国财政部制





江苏

200803C



证书编号: 320000100129  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 09 月 30 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

2020 07 16

张旭

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.

男

1986-11-12

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

340822198611121191



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  
/y      /m      /d





姓名 张冬秀

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1989-12-15

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 32088219891215482X

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: 320000104862  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 29 日  
Date of Issuance ly /m /d

年 月 日  
/y /m /d