

内蒙古包钢钢联股份有限公司

2025 年度内部控制审计报告

北京兴华

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。
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。
报告编码:京26KGKA3CZJ





内部控制审计报告

(2026)京会兴审字第 00550175 号

内蒙古包钢钢联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，我们审计了内蒙古包钢钢联股份有限公司(以下简称包钢股份公司)2025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，并评价其有效性是包钢股份公司董事会的责任。

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





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，包钢股份公司于 2025 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·北京
二〇二六年四月十六日

中国注册会计师：

郑湘



中国注册会计师：

蒋业磊





营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

911101020855463270



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 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 2640 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 11 月 22 日

执行事务合伙人 张恩军

主要经营场所 北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；税务咨询；税务筹划；税务审计；税务风险评估；税务培训；税务软件研发；税务系统维护；税务信息化建设；税务大数据分析；税务咨询服务；税务管理；企业管理咨询；社会经济咨询；工程管理服务；工程造价咨询业务。（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）（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。）



仅供报告附件使用



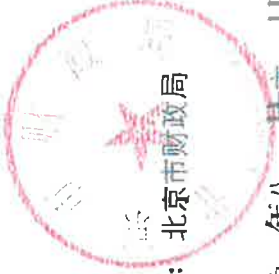
登记机关

2025 年 12 月 09 日

证书序号: 0011908

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: 北京市财政局

二〇一九年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 张恩军
 主任会计师:
 经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000010
 批准执业文号: 京财会许可(2013)0060号
 批准执业日期: 2013年10月10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.



2021年11月23日



姓名: 郑湘
性别: 女
出生日期: 1979-04-04
工作单位: 北京恒华会计师事务所(普通合伙) 分所
身份证号码: 311022197904040021

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.



110001372127

注册编号: 110001372127
No. of registrant
执业机构: 恒华恒明会计师事务所
Authorized Institution of PA
注册日期: 2008年07月15日
有效期: 2008年07月15日至2021年07月15日

2019年5月23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.

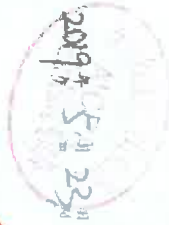


证书编号:
No. of Certificate: 1100001000332
批准注册单位: 安徽省注册会计师协会
Authorized Registrar: CPA Association of Anhui Province
发证日期:
Date of Issuance: 2018-03-21



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效一年，期满后应于一月内办理续期登记。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 蒋业磊
Sex: 男
出生日期: 1989-12-02
工作单位: 北京天华会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 340322198912027839
Identity card No.



仅供报告附件使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效一年，期满后应于一月内办理续期登记。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 蒋业磊
工作单位: 北京天华会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 340322198912027839
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效一年，期满后应于一月内办理续期登记。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年11月30日

姓名: 蒋业磊
工作单位: 北京天华会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 340322198912027839
Identity card No.

