

株洲冶炼集团股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2026]13479-1号

---

目 录

内部控制审计报告——1



株洲冶炼集团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，我们审计了株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“株冶集团”）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，并评价其有效性是株冶集团董事会的责任。

### **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，株冶集团于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。



[此页无正文]



中国注册会计师：

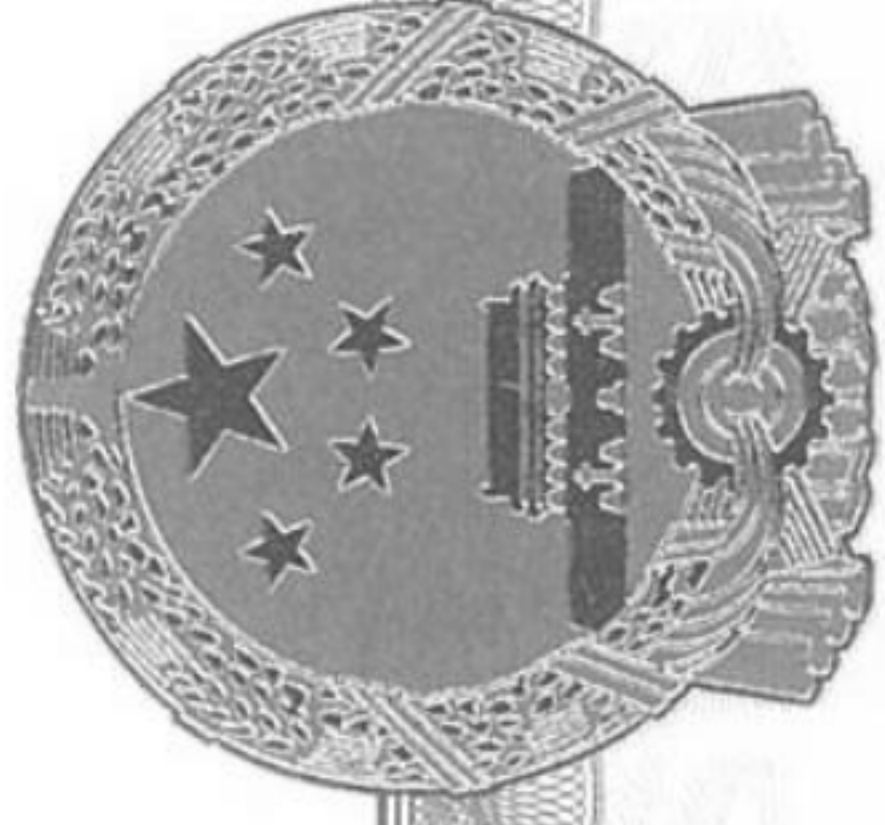


中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

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

91430102597595587L

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

成立日期 2012年06月21日

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业期限

负责人 刘智清

营业场所

湖南省长沙市芙蓉区韶山北路216号维一星城国际27楼

经营范围

经总所授权,在总所经营范围内从事: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。(涉及许可审批的经营项目,凭许可证或审批文件方可经营)

登记机关



证书序号：5000968

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所

# 执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所

负责人：刘智清

经营场所：湖南省长沙市韶山路216号维一星城国际27楼

分所执业证书编号：110101504301

批准执业文号：湘财会函[2012] 12 号

批准执业日期：2012年06月15日

发证机关：



二〇一八年五月十六日

中华人民共和国财政部制

与原件一致



该资质仅用于职业字[2026]13479-1号报告相关资料，与原件一致

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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 孟双  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1987-01-29  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号码 430623198701297235  
Identity card No.

46

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年10月18日

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  
事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年10月18日

10

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 /y 月 /m 日 /d

11

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  
110101504872

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
2014

发证日期:  
Date of Issuance  
2014年10月22日

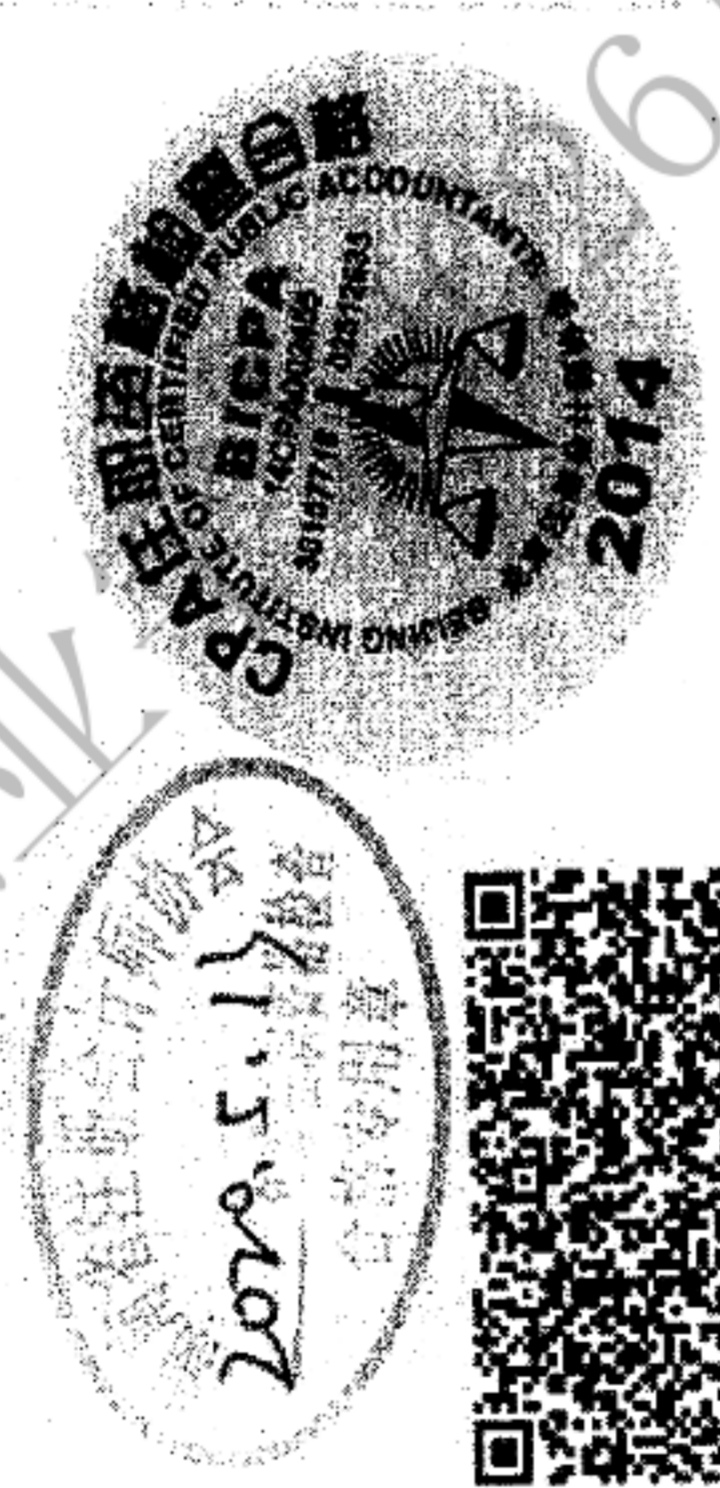
4

5

该资质仅用于... 613479-1号报告附件一

年度检验登记 2021  
Annual Renewal Registration

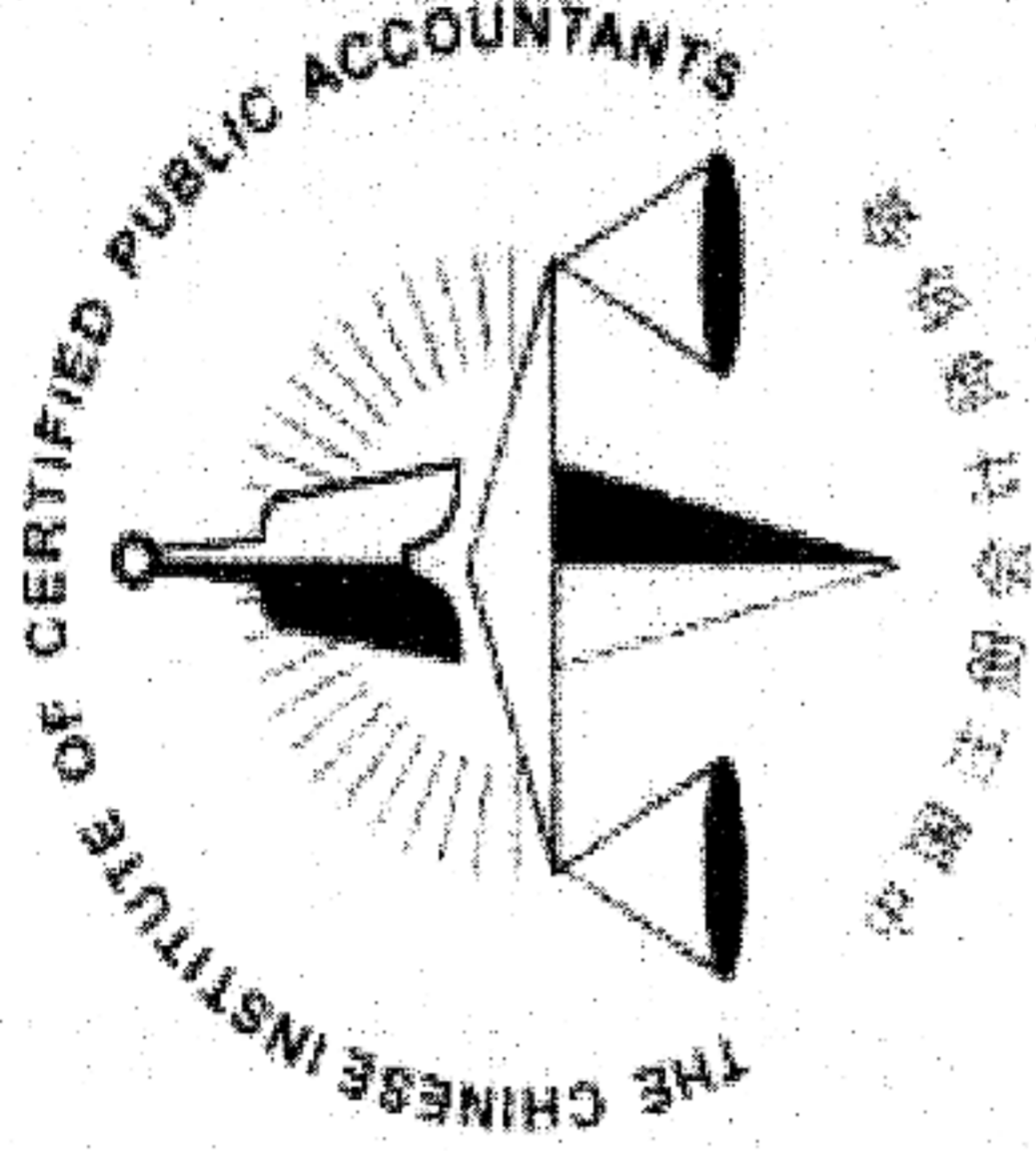
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101500062  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年 01月 31日  
Date of Issuance



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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名: 邹芳  
性别: 女  
出生日期: 1973-09-29  
身份证号: 430204197309290025  
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 430204197309290025  
Identity Card No.:

天职国际