

山东钢铁股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

内部控制审计报告



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2025JNAA7B0208

山东钢铁股份有限公司

山东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，我们审计了山东钢铁股份有限公司（以下简称山东钢铁公司）2024年12月31日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，并评价其有效性是山东钢铁公司董事会的责任。

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

我们认为，山东钢铁公司于2024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。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

许峰



中国注册会计师：

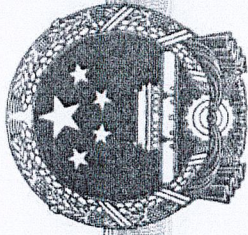
程安



中国 北京

二〇二五年四月二十八日



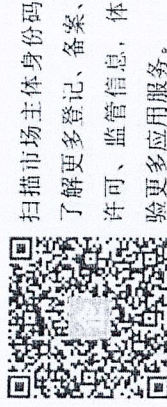


营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李晓英、荣新学、谭小青

经营范围

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。
(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，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

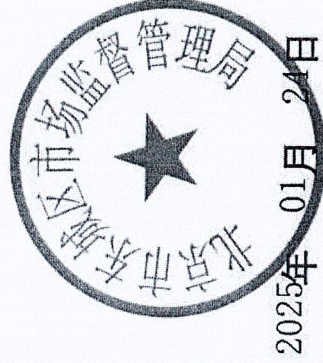
出资额 6000 万元

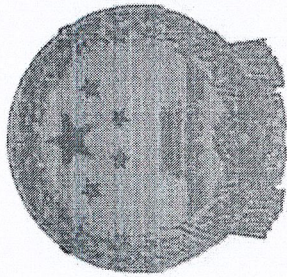
成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

说明

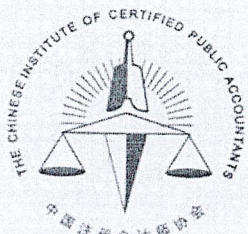
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



2011年7月5日

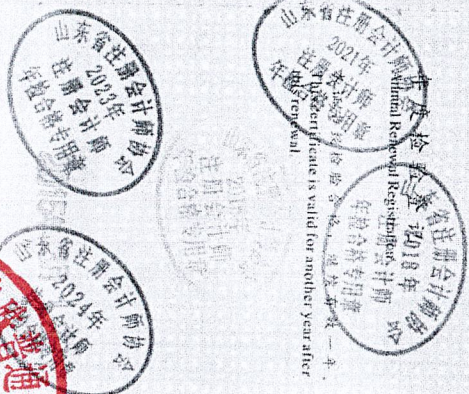
中华人民共和国财政部制



姓名 许保知
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-03-15
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370102197103150057
Identity card No.



证书编号: 370100030301
No. of Certificate
批准注册协会: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 10 月 23 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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
Xingzhong CPA Firm (Special General Partnership) Jinan Branch
2019 年 12 月 10 日

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

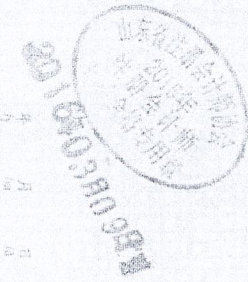
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 12 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
Xingzhong CPA Firm (Special General Partnership) Jinan Branch
2017 年 12 月 10 日

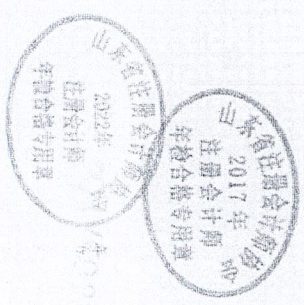
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

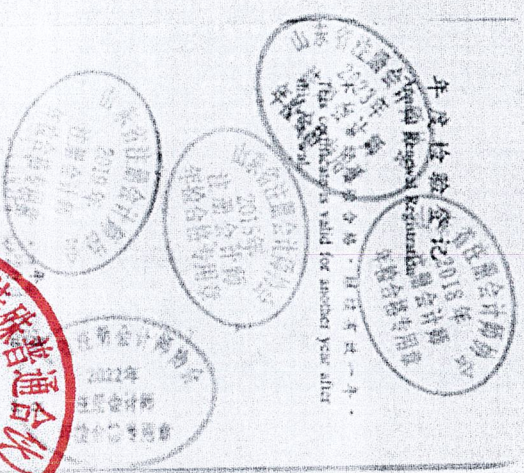




姓名 魏保军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370323198310071834
Identity card No.



证书编号: 110101300387
No. of Certificate
执业机构: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
有效日期: 2014 年 10 月 28 日
Valid till



注册变更事项
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意
Agree the holder to be transferred from

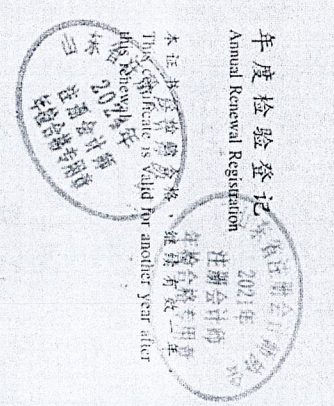
姓名 魏保军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370323198310071834
Identity card No.

同意
Agree the holder to be transferred to

姓名 魏保军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370323198310071834
Identity card No.

2014 年 10 月 28 日
by mo ad

110101300387



注册变更事项
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意
Agree the holder to be transferred from

姓名 魏保军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370323198310071834
Identity card No.

同意
Agree the holder to be transferred to

姓名 魏保军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370323198310071834
Identity card No.

2016 年 10 月 28 日
by mo ad

2016年注册会计师
2016年注册会计师
2016年注册会计师

