

湖南华升股份有限公司
2020 年度
内控审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1





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/2021CSAA10031

湖南华升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,我们审计了湖南华升股份有限公司(以下简称华升股份)2020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,并评价其有效性是华升股份董事会的责任。

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。

信永中和
LONG
LONG

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华升股份于 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十九日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码或
“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



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾文、孟晓军、谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01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

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；其他审计业务；（市场经营主体的经营范围、章程、注册验资项目，须经依法设立的管理主体批准，不得承接。）



此文件仅供当次使用
再次复印无效

2021年01月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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

二〇一一年二月五日

此文件仅供当次使用
再次复印无效

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 陈西军
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1972-10-16
Date of birth

工作单位 湖南德源联合会计师事务所
Working unit

身份证号码 420106721016283
Identity card No.



2015



2016



2014



2013



姓名: 陈西军
证书编号: 431000030007





2014年6月28日



2014年4月24日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，
This certificate is valid
this renewal.

证书编号: 431000030007
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年4月28日
Date of Issue

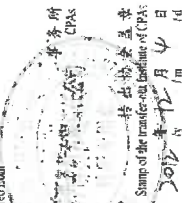
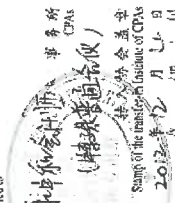
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南德源联合会计师事务所
CPAs

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

2014年4月4日

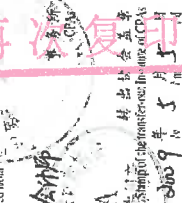
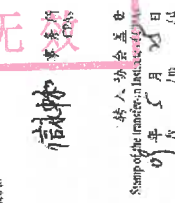
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖南德源联合会计师事务所
CPAs

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

2014年5月5日

此文件仅供当次使用
再次复印无效

湖南德源联合会计师事务所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
CINSHIYONGZHONGHUA

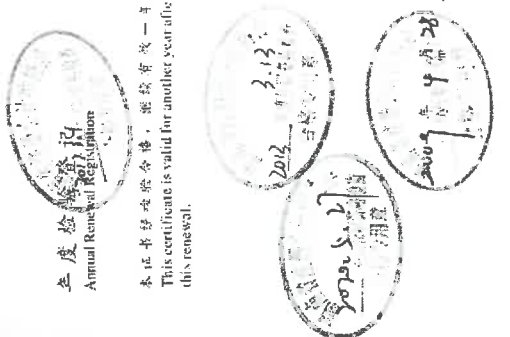


姓名: 王磊
Sex: 男
出生日期: 1981-11-05
工作单位: 太原国瑞会计师事务所有限公司
身份证号: 130125811105011

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: 130003400173
批准注册协会: 山西省注册会计师协会
登记日期: 二〇〇九年四月



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.

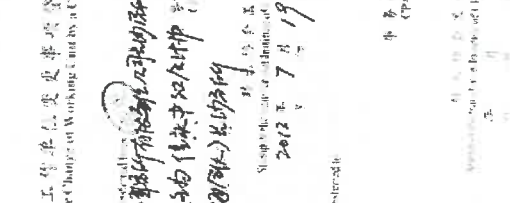


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

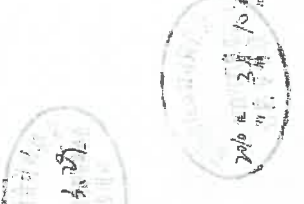
注册会计师工作单位变更事实登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

王磊 注册
2012.7.19 变更 (太原国瑞会计师事务所有限公司)
2012年7月19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.

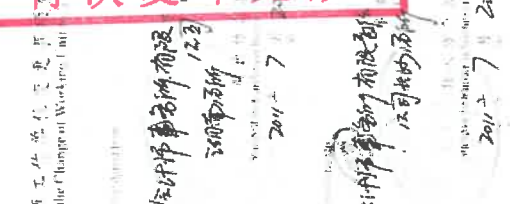


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师工作单位变更事实登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

王磊 注册
2011.7.19 变更 (太原国瑞会计师事务所有限公司)
2011年7月19日



此文件仅供当次使用
再次复印无效