

方大炭素新材料科技股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2022]10564-2号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022369012135
报告名称：	内部控制审计报告
报告文号：	天职业字[2022]10564-2号
被审（验）单位名称：	方大炭素新材料科技股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月22日
报备日期：	2022年04月22日
签字人员：	刘丹(110101504786)， 杨建(110101500167)， 李亚雄(110101501018)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

天职业字[2021]10564-2号

方大炭素新材料科技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，我们审计了方大炭素新材料科技股份有限公司（以下简称“方大炭素”）2021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，并评价其有效性是方大炭素董事会的责任。

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，方大炭素于2021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

(项目合伙人):

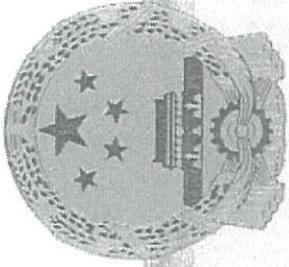


中国注册会计师:



中国注册会计师:





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

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



名称 天职国际会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

(天职国际会计师事务所特殊普通合伙)
与原件核对一致
(四)

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

经营范围

审查企业财务报表并出具审计报告；验证企业资产负债表，出具验资报告；审计清算中的账目；代理记账；法律、法规规定的其他业务；软件开发；企业管理咨询；产品设计；应用软件开发；数据处理（数据存储服务）；基础软件服务；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

登记机关

2022年

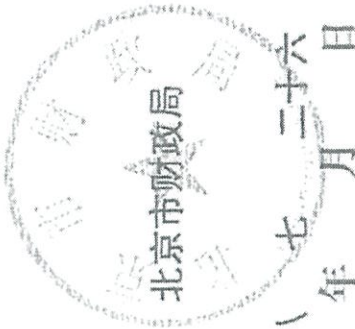
0月



证书序号: 0000175

说明

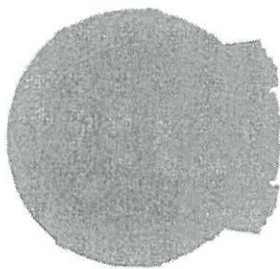
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 与原件核对一致
 (VIII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:


京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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



姓名: 刘丹
Full name: Liu Dan
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1986-11-10
Date of birth: 1986-11-10
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙) 西安分所
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (General Partnership) Xi'an Branch
身份证号码: 612727198611105144
Identity card No: 612727198611105144

天职国际会计师事务所(普通合伙) 与原件核对一致 (册)

证书编号: 110101504868
No. of Certificate: 110101504868
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Authorizing Institute of CPA: Shaanxi Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 09 月 04 日
Date of Issuance: 2014 年 09 月 04 日

**陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2015年3月20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.

**陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2017年03月20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.

**陕西注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2016年03月20日**

年度检验登记
Annual Renewal Registration

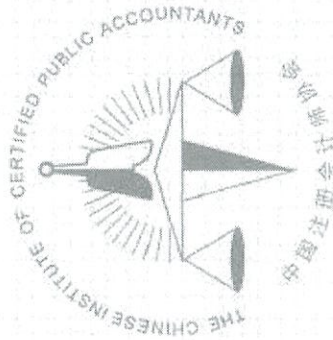
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

**陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2019年4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.

**陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日**



李亚雄

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
1990-08-02
(男)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所

420114199008022216

姓 Full 性 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 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: 110101501018
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 22 日
Date of Issuance /y /m /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.



证书编号:
No. of Certificate: 110101500167
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance: 2018 年 06 月 27 日

年 月 日

5

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

6

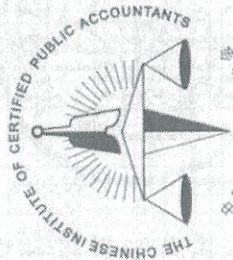
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

7



杨建

姓名

性别

Sex

出生日期

Date of Birth

工作单位

Working Unit

身份证号码

Identity card No.

