

方大特钢科技股份有限公司
2022年度
内部控制审计报告

目 录	页 码
一、内控审计报告	1-2
二、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86 22 23192866 传真 (Fax): 86 22 23559045
网址 (Web): www.caccpa.com

内部控制审计报告

CAC 证内字[2023]0007 号

方大特钢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，我们审计了方大特钢科技股份有限公司（以下简称“方大特钢公司”）2022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特钢公司董事会的责任。

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，方大特钢公司于2022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，系本所为方大特钢科技股份有限公司出具的CAC证内字[2023]0007号内部控制审计报告的签字页。)



中国 天津市

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师



二〇二三年三月十六日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
获取有关信息
或访问
www.gsxt.gov.cn

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄庆林; 沈方; 方义森; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊; 梁雪萍; 王桂林

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;基金企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 二〇〇〇年九月十九日
合伙期限 2000年09月19日至长期
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室
(存在多址信息)



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2021年12月23日

证书序号: 0000492

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: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: L2010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用

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






姓名 熊明华
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1978年12月24日
Date of birth

工作单位 深圳南方民和会计师事务所江西分所
Working unit

身份证号码 360102781224125
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.7.20

2019.3.9

2020.3.11

2019.3.11

2008年06月10日

证书编号: 440300190008
No. of Certificate

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

发证日期: 2008年06月10日
Date of Issuance

注意事项

一、注册会计师履行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2022.6.6

2021.3.11

2021.3.11

2011年2月22日

证书编号: 440300190008
No. of Certificate

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

发证日期: 2008年06月10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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

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

____年__月__日

____年__月__日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

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

____年__月__日

____年__月__日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.3.20

2020.11.19

2011年2月22日

证书编号: 440300190008
No. of Certificate

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

发证日期: 2008年06月10日
Date of Issuance



会计师事务所 (特殊普通合伙)

姓名: 曹练武
 性别: 男
 出生日期: 1988年09月02日
 工作单位: 中华寰五洲会计师事务所
 (特殊普通合伙)江西分所
 Identity card No: 360731198609024311

注册会计工作单位变更
 Registration of the Change of Working Unit

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

注册会计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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2017.02.27

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

2017.03.22

2017.03.22

证书编号: 120100114778
 No. of Certificate

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

发证日期: 2014年08月25日
 Date of Issuance

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.

2017.07.20

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.

2017.03.29

2017.03.29

2017.03.29

