

方大特钢科技股份有限公司
2015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	



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No.188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpsllp.com

内部控制审计报告

CHW 证内字[2016]0021 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”)2015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2015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)

中审华寅五洲会计师事务所



特殊普通合伙

中国 天津

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月十三日



营业执照



统一社会信用代码 9112011666800414 (10-1)

名称 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

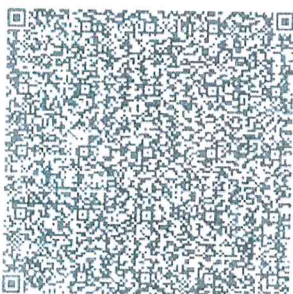
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;
高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

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)



登记机关

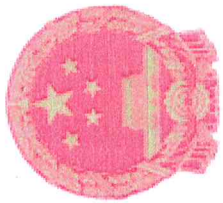


2015 年 12 月 31 日

证书编号：津财注字[2007]019236

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的注册会计师依法履行注册会计师法定职责的凭证。
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（或当地财政部门）申请变更。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、变造、出租、出借、转让。
4. 《会计师事务所执业证书》应当与财政部（或当地财政部门）颁发的《会计师事务所执业证书》一并使用。



会计师事务所



名称：天津中承五岳会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：王立群

办公场所：天津开发区广场东路20号
滨海金融街F7106室

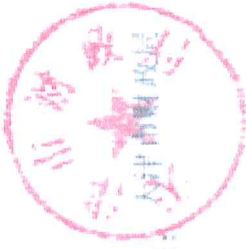
组织形式：特殊普通合伙

统一社会信用代码：12010011

注册资本金额：壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号：津财会（2007）27号

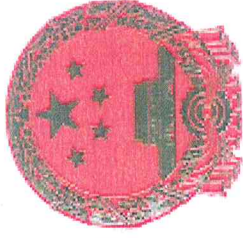
批准设立日期：二〇〇七年十二月二十七日



发证机关：

二〇〇七年十二月十八日

中华人民共和国财政部



证书序号:000074

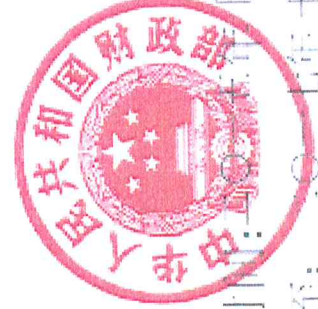
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会稽查,批准
中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:方文森

证书号: 29 发证时间: 二〇一七年十月五日

证书有效期至:





姓名: 黄斌
 性别: 男
 出生日期: 1969年11月08日
 工作单位: 中审华寅五洲会计师事务所(特
 殊普通合伙)江西分所
 身份证号: 360104691108003



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: 360100120017
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12月04日换证
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 to be transferred from

同意调入
Agree to be transferred to

会计师事务所
CPA

会计师事务所
CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred from

会计师事务所
CPA

会计师事务所
CPA

会计师事务所
CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2014年03月05日

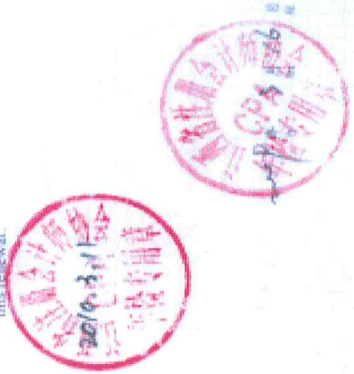


姓名
Name
陈明华
性别
Sex
男
出生日期
Date of Birth
1978年2月24日
工作单位
Working unit
江西注册会计师事务所江西分所
身份证号码
Identity card No.
360102781224125



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号 440300196008
N. of Certificate
批准注册机构
Authorized Institute of CPA
江西省注册会计师协会
发证日期 2008年06月10日
Date of Issue

