

方大特钢科技股份有限公司
2018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	

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: **0221201001120190220456192**

报告编号: CAC证内字[2019]0005号

报告单位: 方大特钢科技股份有限公司

报备日期: 2019-02-20

报告日期: 2019-02-20

签字注师: 黄斌 熊明华

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



内部控制审计报告

CAC 证内字[2019]0005 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”）2018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2018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)



中国 天津

中国注册会计师

(项目合伙人):

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the Chinese characters "中审华会计师事务所" (Zhonghua Accounting Firm).

中国注册会计师:

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the Chinese characters "中审华会计师事务所" (Zhonghua Accounting Firm).

二〇一九年二月二十日

证照编号: 012520033437



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 91360125091084835G

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 江西省南昌市红谷滩新区

负责人 龙晖

成立日期 2014年02月20日

营业期限 2014年02月20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、分离、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、法规规定的其他业务(以上项目国家有专项规定的凭许可证、资质证或其他批准文件经营)***



登记机关



2016年09月02日变更

提示: 请于每年1月1日至6月30日通过“江西省企业信用信息公示系统”报送年报, 即时信息按规定公示。

gsxt.jxaic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0002058

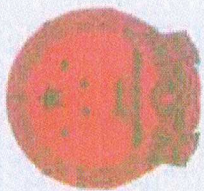
说明

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:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 江西中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 廖县立

主任会计师: 廖县立

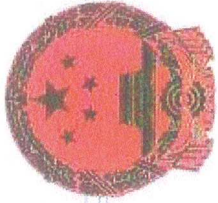
经营场所: 南昌市红谷滩新区孺子湖大道555号世奥大厦九层

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 34520021

批准执业文号: 赣财会[2004]66号

批准执业日期: 2004-11-30



证书序号: 000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证监会
中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

方文森



证书号: 29

发证时间: 二〇一〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇一〇年八月三十日



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.



姓名 黄 斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969年11月08日
Date of birth
工作单位 中审华富五洲会计师事务所（特
Working unit
身份证号码 3601108603
Identity card No.



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 CPA

发证日期: 2014年12月04日
Date of Issuance

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

同意转让
Agree the holder to be transferred from

转出协会
Share of the transfer

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会
Share of the transfer to

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

同意转让
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Share of the transfer of member of CPA

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Share of the transfer to member of 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

白西合第 200802
白西合第 200802
白西合第 200802

原工作单位
原工作单位
原工作单位

注意事项

- 注册会计师应妥善保管，如遗失应及时向发证机关报告。
- 注册会计师在变更工作单位时，应持本证书向原工作单位所在地注册会计师协会办理变更手续。
- 本证书如遗失，应及时向发证机关报告，并登报声明作废。

NOTICE

- When practicing, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing ordinary business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revoking after making an announcement of loss in the newspaper.



姓名 魏明华
Sex 魏
出生日期 1978.12.11
工作单位 中审会计师事务所(普通合伙)
身份证号 2781224125



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.



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.



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.



注册号: 410300140008
发证机关: 河南省注册会计师协会
发证日期: 2008年08月10日