

财达证券股份有限公司  
内部控制审计报告  
众环审字（2023）2700325号

## 内部控制审计报告

众环审字(2023)2700325号

财达证券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,我们审计了财达证券股份有限公司(以下简称“财达证券公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、财达证券公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是财达证券公司董事会的责任。

### 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,财达证券股份有限公司于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。



中国注册会计师:  杨洪武

中国注册会计师:  马静

中国·武汉

2023年4月20日





# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B



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。

(副本)  
5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

出资额 肆仟万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、  
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9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、清算等审计业务；企业内部控制基本建设；代理记账；税务咨询、管理服务；法律、法规规定的其他业务；(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

2023 年 1 月 7 日





# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：420100005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

## 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：湖北省财政厅

二〇一三年九月分日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 杨洪武  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1971-10-30  
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 河北分所  
 身份证号码 Identity card No. I30105197110301233



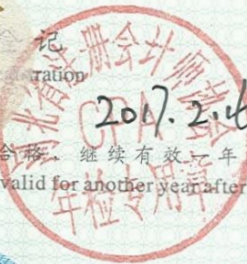
证书编号:  
 No. of Certificate 130000220963

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 河北省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2003 年 05 月 30 日



The 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 the holder to be transferred from

瑞华河北分所 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审友环信河北分所 事务所  
CPAs

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

2019年12月9日  
/y /m /d

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 the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d



姓名 马静  
 Full name 马静  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1975-10-19  
 Date of birth 1975-10-19  
 工作单位 河北宏泰会计师事务所有限公司  
 Working unit 河北宏泰会计师事务所有限公司  
 身份证号码 130107197510190328  
 Identity card No. 130107197510190328



继续有效一年。  
 for another year after

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会: 130100160003  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 河北省注册会计师协会  
 Date of Issuance /y /m /d

2011 7 19





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 the holder to be transferred from

河北宏泰

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年 11月 14日  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华河北分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

10

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 the holder to be transferred from

中瑞岳华河北分所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华河北分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 12月 5日  
y m d

11



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 the holder to be transferred from

瑞华河北分所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 7月 23日  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环河北分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 7月 23日  
年 月 日  
y m d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应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、注册会计师停止执行业务时，应将本证书交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.