

沈阳机床股份有限公司  
内部控制审计报告  
众环审字（2024）0203873号



## 内部控制审计报告

众环审字(2024)0203873号

沈阳机床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,我们审计了沈阳机床股份有限公司(以下简称“沈阳机床公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、沈阳机床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,并评价其有效性是沈阳机床公司董事会的责任。

### 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,沈阳机床股份有限公司于2023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。

审计报告第1页共2页



此页无正文。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



杜高强

中国注册会计师：

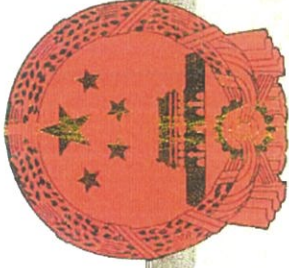


周景林

中国·武汉

2024年4月16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。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云、曹来华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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，出具有关报告；基本建设决算审计、税务咨询、管理咨询、代理记账；会计咨询、税务咨询、审计、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

2024年1月26日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中重众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

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：0017829

## 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：

二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 杜富强  
 Full name 杜富强  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1987-08-18  
 Date of birth 1987-08-18  
 工作单位 众环华会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit 众环华会计师事务所(特殊普通合  
 身 份 证 号 码 41723198708183418  
 Identity card No. 41723198708183418



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



杜富强 2022 年  
 合格, 继续有效一年。  
 valid for another year after



证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of Issuance

姓名: 杜富强  
 证书编号: 420100050060



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



周景林 2022 年

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



姓名: 周景林  
证书编号: 420100050505

年 /m  
月 /d

证书编号: 420100050505

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2020 年 /m 04 日 /d



姓名: 周景林  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1982-08-23  
Date of birth  
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
Working unit  
身份证号码: 110106000311865  
Identity card No

