



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

首创证券股份有限公司

内部控制审计报告

中国·北京

BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字（2023）002286 号

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

一、首创证券对内部控制的责任

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，并评价其有效性是首创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，首创证券于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, 为《首创证券股份有限公司内部控制审计报告》(中审亚太审字(2023)002286号)之报告盖章页)



中国注册会计师: 杨涛 (项目合伙人)
(签名并盖章)



中国注册会计师: 郭辉
(签名并盖章)



中国·北京

二〇二三年四月二十日





统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 出资额 2790万元

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云
主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、税务培训；法律、法规规定的其他经营活动；国家和本行业主管部门批准的其他经营活动；国家和本行业主管部门依法核准或许可的其他经营活动；国家和本行业主管部门依法核准或许可的其他经营活动。



登记机关

2023年01月06日

证书序号: 0014490

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:

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天恒健商务大厦2206层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日





姓名 杨倩
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1969年7月28日
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108196907262231
Identity card No.



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.



1999年 9月 28日
/y /m /d

证书编号：100000530205
No. of Certificate
批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：1999年 9月 28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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



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



年度检验
Annual Renew

本证书
This cert.
此证
this renew



2014年 3月 1日
/y /m /d



网址：www.cpa.org.cn
证书编号：100000530205



2016 合格, 2017
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101704824
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 04 月 04 日
Date of Issuance



年 月 日
/y /m /d



姓名	郭辉
Sex	男
Date of birth	1983-08-08
Working unit	中审亚太会计师事务所(普通合伙)
Identity card No.	110101198308082250016

