

中体产业集团股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000403号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中体产业集团股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----

内部控制审计报告

大华内字[2023]000403号

中体产业集团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，我们审计了中体产业集团股份有限公司（以下简称“中体产业”）2022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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，中体产业于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

康会云

中国注册会计师：_____

李伟

二〇二三年四月二十一日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 负责人 梁春, 杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；基本建设年度审计；代理记账；税务咨询、税务代理、财务管理咨询；接受银行委托办理企业询证业务；法律、法规规定的其他经营活动；(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；未取得行政许可的项目，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: 0000093

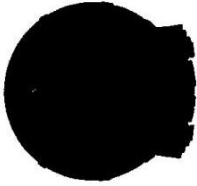
说明

- 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: 北京市财政局
二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 梁春
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010148
批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号
批准执业日期: 2011年11月03日



姓名: 高云
 Full Name: Gao Yun
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1970年06月13日
 Date of birth: 1970-06-13
 工作单位: 北京怡仲行会计师事务所
 Working unit: Beijing Yizhongxing CPA Firm
 身份证号码: 2327007500321435
 Identity card No.: 2327007500321435

11012417/01613
 07034



执业证书号: 110001042428
 No. of Certificate: 110001042428
 批准注册城市: 北京注册会计师协会
 Approval location of CPA: Beijing Institute of Certified Public Accountants
 发证日期: 2009年07月07日
 Issued on: 2009-07-07



2012.2.15

请复核一年
 Review your after 1 year



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
 变更理由
 Reason for the change to be transferred from:

北京兴华
 Beijing Xinghua

事务所
 Firm

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年12月14日

大华
 Dahua

事务所
 Firm

输入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年12月14日

2017-09-31

2018-05-11

2017-09-31

2018-05-11

年度检验报告
 Annual Renewal Report

2014

2010

2011

2017.12.25

1. When providing the CPA, shall show the client the certificate when necessary.

2. This certificate shall be carefully 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 auxiliary business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an assessment of loss on the spot.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 李伟

Full name: 李伟

Sex: 男

Date of birth: 1988-12-16

Working unit: 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙)

Identity card No.: 140322198812161814

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.



姓名: 李伟
证书编号: 110000100043

年 / 月 / 日

注册会计师事务所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

转出所
CPAs

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

17月 20日

转入所
CPAs

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

12月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 110000100043
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: 2018年05月18日
Date of Issuance