

大连华锐重工集团股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字（2024）3200058号



## 内部控制审计报告

众环审字(2024)3200058号

大连华锐重工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,我们审计了大连华锐重工集团股份有限公司(以下简称“大连重工公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、大连重工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,并评价其有效性是大连重工公司董事会的责任。

### 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,大连华锐重工集团股份有限公司于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。



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



刘艳

中国注册会计师:



高原

中国·武汉

2024年4月17日





# 营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码“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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨斌

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、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：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

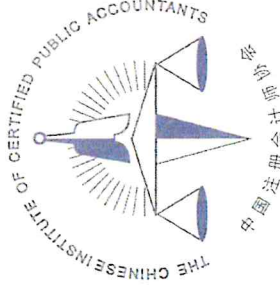
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一四年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of issuance

2011年4月25日  
2011年4月25日  
2011年4月25日

姓名	刘慧
Full name	刘慧
性别	女
Sex	女
出生日期	1979年03月13日
Date of birth	1979年03月13日
工作单位	北京德恒律师事务所
Working unit	北京德恒律师事务所
身份证号码	210221197903130201
Identity card No.	210221197903130201



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.

2020年度  
CPA年检合格  
刘慧 (02)

2011年4月25日

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.

年检通过

2012年4月25日  
辽宁省注册会计师协会(2)

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.

2013年度任职资格检查合格  
辽宁省注册会计师协会(3)

2013年4月28日

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.

2014年度CPA  
任职资格检查合格  
辽宁注协检(2)  
2014年3月3日

2015年度  
CPA年检合格  
辽宁注协(2)  
3月3日

2017年度  
CPA年检合格  
辽宁注协(2)  
3月3日

2016年度CPA年检合格  
辽宁注协(2) 3月4日

2019年度  
年度检验登记  
CPA年检合格  
辽宁注协(2)  
5月28日

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

2018年度CPA  
年检合格  
辽宁注协(2)  
3月3日



刘艳  
会员编号 210200180024  
2022年6月年检通过

年 月 日  
/ /



刘艳 210200100024  
2023

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

刘艳 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

瑞华大 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 1 月 28 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

瑞华大 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

中审众环大 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 10 月 21 日  
y m d

11

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

刘艳

会员编号 210200180024

最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-08-23

通过

2014年

2014-03-25

通过

2013年

2013-04-27

通过





姓名: 高原  
 Full name: 高原  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1981.9.28  
 Date of birth: 1981.9.28  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(普通合伙)大连分所  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(普通合伙)大连分所  
 身份证号码: 210211198109282925  
 Identity-card No.: 210211198109282925



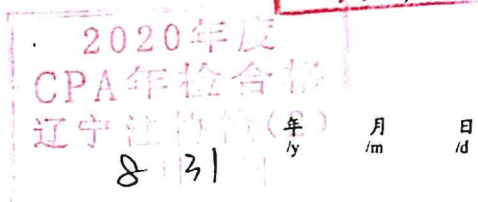
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101300948  
 No. of Certificate: 110101300948

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2016年7月1日  
 Date of Issuance: 2016/7/1



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



高原  
会员编号 110101300948  
2022年8月年检通过

合格，继续有效一年。  
valid for another year after



高原 1:01013009-8

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 certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 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

瑞华大连

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
注册会计师  
注册所专用章  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

利安达大连

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年 1月 25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

利安达大连

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
注册会计师  
注册所专用章  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环大连

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年 9月 18日  
/y /m /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

高原

会员编号 110101300948

最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-08-22

通过