

# 三祥新材股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字[2020] 140003号

## 目 录

### 1、内部控制审计报告

## 内部控制审计报告

众环审字[2020] 140003 号

### 三祥新材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,我们审计了三祥新材股份有限公司(以下简称“三祥新材公司”)2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、三祥新材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,并评价其有效性是三祥新材公司董事会的责任。

#### 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,三祥新材公司于2019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: \_\_\_\_\_



中国注册会计师: \_\_\_\_\_





# 营业执照

(副本)

3-5

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

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关



2019 年 11 月 29 日



证书序号：000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月十九日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日





# 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)

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发[2013]25号

批准设立日期：2013年10月28日

证书序号：NO. 026571

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年八月十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王健  
 Full name: 王健  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-01-15  
 Date of birth: 1973-01-15  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
 Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
 身份证号码: 230102197301151631  
 Identity card No.: 230102197301151631



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.



证书编号: 110001540029  
 No. of Certificate: 110001540029  
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 2002 年 06 月 28 日  
 Date of issuance: 2002 年 06 月 28 日



姓名: 王帅  
 性别: 女  
 出生日期: 1979-11-07  
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
 身份证号: 230107197911070025  
 注册证号: 230107197911070025



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

中审亚太  
 黑龙江分所

事务所  
 CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中审亚太  
 黑龙江分所

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年11月29日

证书编号: 230100200723  
 No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年08月27日  
 Date of Issuance

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.



2019年11月18日