

沈阳机床股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2023）0201688号



内部控制审计报告

众环审字(2023)0201688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”)2022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。

审计报告第1页共2页



此页无正文。



中国注册会计师：
杜高强

中国注册会计师：
周景林

中国·武汉

2023年4月27日





营业执照

统一社会信用代码

9142010608191608B



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。



(副本)

5 — 5

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 肆仟万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、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）



登记机关

2023 年 1 月 7 日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家
企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层
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：0010577

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》。



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration



北京强 2022 年
合格，继续有效一年。
Valid for another year after



姓名：杜富强
证书编号：420100050060



证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of

发证日期：
Date of Issuance

4



中国注册会计师协会

姓名 Full name 杜富强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-06-18
工作单位 Working unit 众环众环会计师事务所(特殊普通合伙)-北京分所
身份证号码 Identity card No. 412123198708193418





中国注册会计师协会



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 420106000311885

Identity card No.



证书编号: 420100050505
No. of Certificate

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 04 月 20 日
Date of Issuance



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 月 日
Year / Month / Day