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（2025）3200005号

中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road Wuhan 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

内部控制审计报告

众环审字（2025）3200005 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”）2024 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 2024 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

2025年4月15日

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

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、管云鸿、杨荣华

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；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出　资　额　叁仟捌佰捌拾万圆人民币

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

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 1 月 17 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（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：湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘艳

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1972年03月13日

工作单位 Working unit 利安达会计师事务所有限责任公司（大连）分公司

身份证号码 Identity card No. 210221197203130264

刘艳 210200180024

2024

辽宁注协检CPA 合格 2021年9月15日

证书编号：
No. of Certificate 210200180024

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 辽宁注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2009 年 07 月 16 日

4

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
辽宁注协检（2）
8月31日

2011年 4月 25日

5

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/y 4 月/m 25 日/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.

2013年度任职资格检查合格
辽宁省注册会计师协会检(3)

2013 年/y 4 月/m 25 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年度CPA
任职资格检查合格
辽宁注协检(2)
2014年3月3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.

2015年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月13

2017年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月3日

2016年度CPA年检合格
辽宁注协检(2) 3 月 14 日

年/y 月/m 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月31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
辽宁注协检(2)
3月13日

刘艳
会员编号 210200180024
2022 年 8 月年检通过

刘艳 21022C0100024
2023

年/y 月/m 日/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

[illegible] 事务所 CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

[illegible] 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

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环大连分所 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

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

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

辽宁注协检CPA 合格 2021年9月15日

证书编号: No. of Certificate: 110101300948
批准注册协会: Authorized Institute of CPA: 辽宁省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance: 2016年/y 7月/m 1日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 5月31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.

2017年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月3日

2018年度CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 3月23日

2020年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2)
年/y 月/m 日/d
8 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

高原
会员编号 110101300948
2022 年 8 月年检通过

高原 110101300948
2023

2024

高原 110101300948

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

御华大通 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

利安达大通 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

利安达大通 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

中审众环大通 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