

广东文灿压铸股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2020]000018号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 广东文灿压铸股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2019 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[2020]000018号

## 广东文灿压铸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，我们审计了广东文灿压铸股份有限公司（以下简称文灿股份）2019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，文灿股份于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月三十日



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄, 梁军

经营范围

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

住所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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;法律、法规规定的其他业务;无(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;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。)

北京中德会计师事务所  
此件仅用于业务报  
告专用,复印无效。



登记机关

2020年01月16日



证书序号: 000398

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

此件仅用于业务报备专用，复印无效。

经财政部、中国证监会审查，批准  
大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春



证书号: 01      发证时间: 二〇二〇年九月十日  
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



# 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

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

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。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制

附件 2:

## 授权委托书

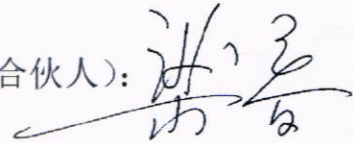
合伙人 李韩冰 :

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会[2001]1035号)及本所《关于发布〈2020年度签署业务报告合伙人授权名单〉的通知》[大华风字(2020)第1号]之规定,本委托人现将大华会计师事务所(特殊普通合伙)签订的业务约定书,出具的审计报告、验资报告、审阅报告和审核报告等业务报告的审核签字权授予你,你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定,按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序,严格控制和合理规避审计风险,确保业务报告公正、公允、实事求是。

合伙人 李韩冰 注册会计师证书编号为: 340801520002。

本授权委托书自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日有效。

授权人(首席合伙人):

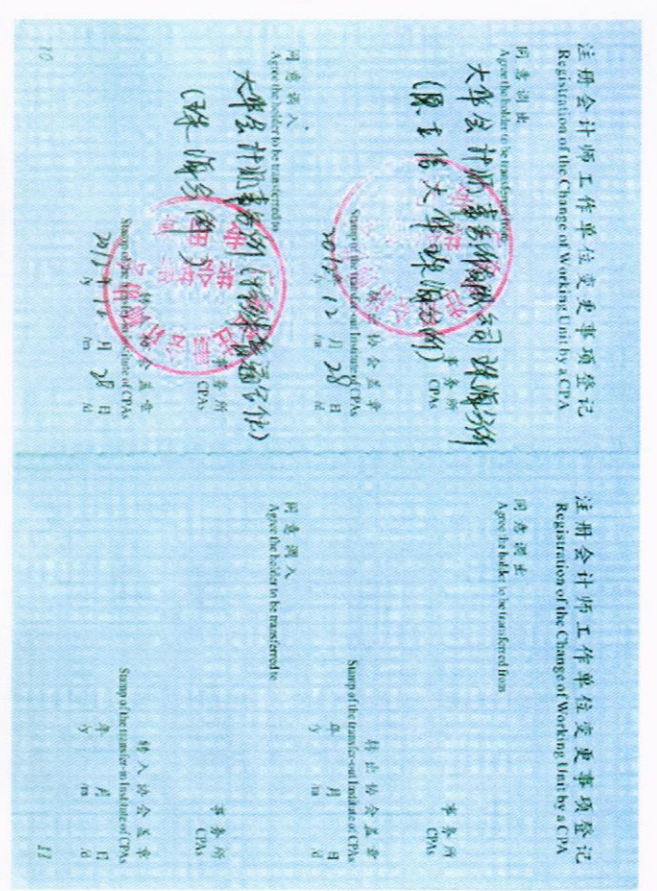
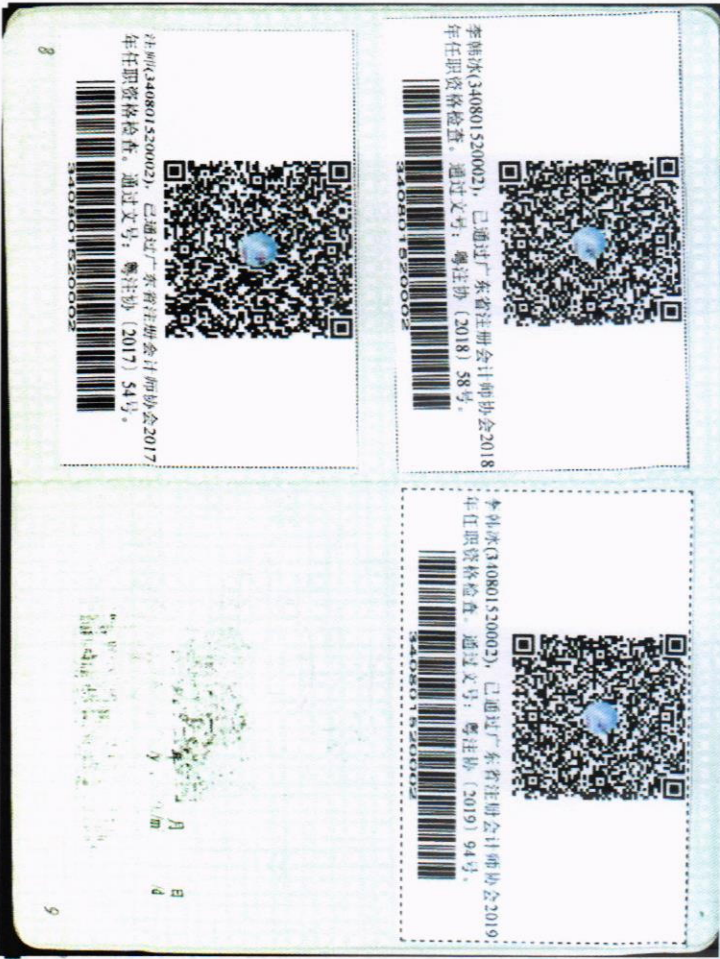
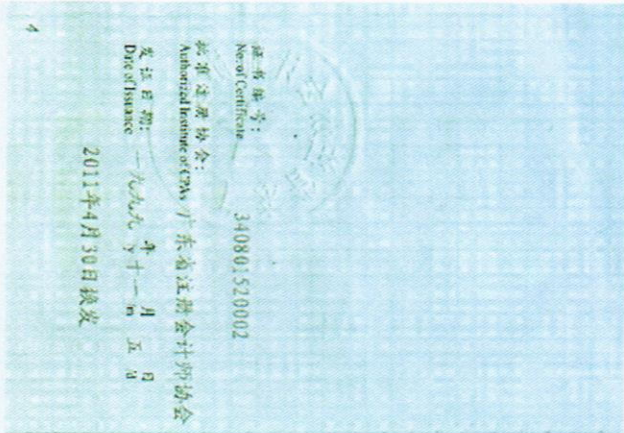


大华会计师事务所(特殊普通合伙)

2020 年 月 日









姓名: 梁莉  
Full name: LIANG LI  
出生日期: 1980-09-09  
Date of birth: 1980-09-09  
工作单位: 广东信义会计师事务所有限公司  
Work unit: GUANGDONG XINYI ACCOUNTANTS FIRM LTD.  
身份证号: 4220239002091060  
Identity card No.



年度检验/年检  
Annual Renewal Registration  
2013年05月  
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

证书编号: 110001610245  
No. of Certificate  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2013年12月30日  
Date of Issuance

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfered Institute of CPAs  
2012年12月28日  
转出协会名称  
广东信义会计师事务所(普通合伙)  
转出协会  
CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfered Institute of CPAs  
2012年12月28日  
转入协会名称  
广东信义会计师事务所(普通合伙)  
转入协会  
CPAs

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfered Institute of CPAs  
2012年12月28日  
转出协会名称  
广东信义会计师事务所(普通合伙)  
转出协会  
CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfered Institute of CPAs  
2012年12月28日  
转入协会名称  
广东信义会计师事务所(普通合伙)  
转入协会  
CPAs



粤注协(110001610245), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。



110001610245



注协(110001610245), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2017) 54号。



110001610245



粤注协(110001610245), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110001610245



年 月 日