

江苏三房巷聚材股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0211000003 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 江苏三房巷聚材股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2023 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[2024]0211000003号

江苏三房巷聚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，我们审计了江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称三房巷公司）2023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，三房巷公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

叶善武

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

徐从礼

二〇二四年三月二十七日



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。
- 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: 北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 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[2012]第12号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前一个月，持证人须向本所提出申请。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

10



SHANGHAI INSTITUTE OF CPAs  
上海市注册会计师协会  
2021年10月09日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前一个月，持证人须向本所提出申请。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

11

姓名 张德以礼  
Full name 张德以礼  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1970-01-01  
Date of birth 1970-01-01  
工作单位  
Working unit  
身份证号码 310105197001010011  
Identify card no.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调入  
Agree to be taken in by member  
2021年08月11日  
2021.08.11

同意调出  
Agree to be taken out by member  
2021年08月11日  
2021.08.11

12

注册会计师姓名: 张德以礼  
No. of Certificate: 310001010011

工作单位名称: 上海市注册会计师协会  
Address: Shanghai Institute of CPAs

变更日期: 2021年08月11日  
Date of Transfer: 2021.08.11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前一个月，持证人须向本所提出申请。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

13

注册会计师姓名: 张德以礼  
No. of Certificate: 310001010011

工作单位名称: 上海市注册会计师协会  
Address: Shanghai Institute of CPAs

变更日期: 2021年08月11日  
Date of Transfer: 2021.08.11

同意调入  
Agree to be taken in by member  
2021年08月11日  
2021.08.11

同意调出  
Agree to be taken out by member  
2021年08月11日  
2021.08.11

