

上海华鑫股份有限公司
2023 年度
内部控制审计报告

内部控制审计报告

众会字（2024）第 02656 号

上海华鑫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，我们审计了上海华鑫股份有限公司（以下简称“华鑫股份”）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，并评价其有效性是华鑫股份董事会的责任。

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，华鑫股份于 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。

(此页无正文)



中国注册会计师

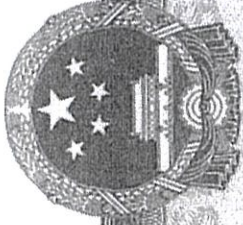
 

中国注册会计师

中国，上海

2024年3月28日



营业执照

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、备案信息。



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

(副本)



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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,出具有关财务报告;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。
【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

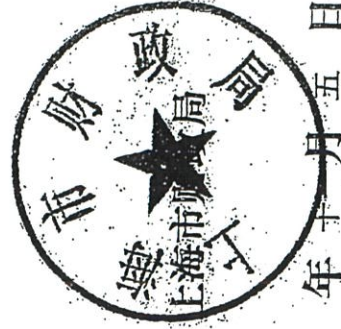


2022年02月08日

证书序号: 0006271

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: 上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 陆士敏
 主任会计师:
 经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室
 组织形式: 普通合伙制
 执业证书编号: 31000003
 批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)
 批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



姓名 沈蓉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969-04-13
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310108690413162
 Identity card No.



沈蓉的年检二维码
 年 月 日

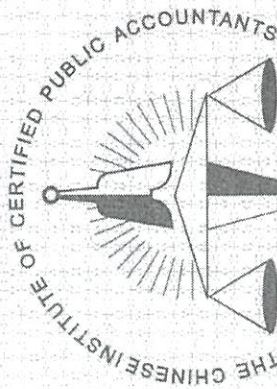
沈蓉(310000030062)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

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

沈蓉(310000030062)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

沈蓉(310000030062)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

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



姓名 Full name 黄瑞
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1991-06-08
 工作单位 Working unit 众华会计师事务所（特殊普通合伙）
 身份证号码 Identity card No. 34240119910608269X

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.

黄瑞的年检二维码



年 /m
月 /d
日

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 /m
月 /d
日