

财达证券股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2025)2700580号



内部控制审计报告

众环审字(2025)2700580 号

财达证券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,我们审计了财达证券股份有限公司(以下简称“财达证券公司”)2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、财达证券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,并评价其有效性是财达证券公司董事会的责任。

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,财达证券股份有限公司于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:



霍春玉

霍春玉

中国注册会计师:



刁平军

刁平军

中国·武汉

2025年4月25日





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

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 - 1

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云卿

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

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

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5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：王文先

主任会计师：王文先

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：



二〇二四年五月五日

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: 魏慧兰
 Full name: 魏慧兰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-04-14
 Date of birth: 1974-04-14
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码: 130104740414242
 Identity card No.: 130104740414242



证书编号: No. of Certificate: 0001590180
 批准注册协会: 湖北注册会计师协会
 Authorized Unit: 湖北注册会计师协会
 发证日期: 2008 年 04 月 07 日
 Date of Issuance: 2008 年 04 月 07 日

注册编号: 0001590180
 注册日期: 2008 年 04 月 07 日

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 2018
 2021
 2020

证书有效一年, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师事务所工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Agree to be taken to be transferred from: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPAs: 魏慧兰
 转出日期: 2020 年 9 月 16 日
 Date of transfer: 2020 年 9 月 16 日

同意调入: 中远国际
 Agree to be taken to be transferred to: 中远国际
 CPAs: 魏慧兰
 转入日期: 2020 年 9 月 16 日
 Date of transfer: 2020 年 9 月 16 日

注册会计师事务所工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出: 中远国际
 Agree to be taken to be transferred from: 中远国际
 CPAs: 魏慧兰
 转出日期: 2020 年 12 月 14 日
 Date of transfer: 2020 年 12 月 14 日

同意调入: 中远国际
 Agree to be taken to be transferred to: 中远国际
 CPAs: 魏慧兰
 转入日期: 2020 年 12 月 14 日
 Date of transfer: 2020 年 12 月 14 日

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 2020

证书有效一年, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 2020

证书有效一年, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 刁平军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-05-11
 Date of birth
 工作单位 广西信达友邦会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 130428198105110032
 Identity card No.



刁平军 450100440018

年度检验登记



继续有效一年 for another



证书编号: 450100440018
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 04 月 12 日
Date of Issuance



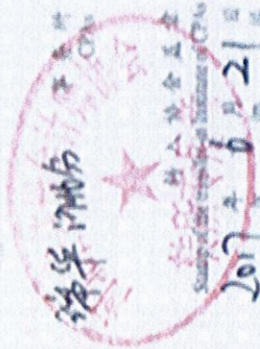
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年5月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年6月21日

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

河北分所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年8月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北分所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年8月6日