

湖北振华化学股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2020]第 2-00236 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUXIANG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2007]第0-00000号

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，对财务报表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，随着公司治理层



立信会计师事务所
北京市海淀区中关村大街11号 1151F Xueyuan International Tower

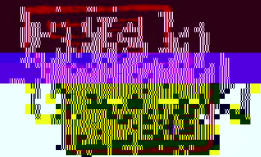
WUYIGE Certified Public Accountants LLP
No. 1151F, Xueyuan International Tower
Beijing 100044, P.R. China

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668

WUYIGE
WUYIGE

五、附注其他应披露的事项

本所及分所均为依法设立并有效存续的会计师事务所，不存在被吊销执业证书或受到刑事处罚、重大行政处罚、民事诉讼、仲裁等情况，亦不存在其他可能影响执业行为的不利因素。



二〇二〇年四月二十八日

浙江振华科技股份有限公司

2022年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江振华科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监注册〔2021〕103号）核准，并经上海证券交易所同意，公司于2021年12月10日公开发行人民币普通股（A股）1,000.00万股，每股发行价格为人民币12.50元，募集资金总额为人民币12,500.00万元，扣除发行费用人民币1,000.00万元，实际募集资金净额为人民币11,500.00万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年12月10日出具了信会师字〔2021〕第121011号验资报告。

截至2022年6月30日，募集资金存放于募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

二、募集资金专户存储情况

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

截至2022年6月30日，募集资金专户存储余额为人民币11,500.00万元。

4、重点关注的高风险领域主要包括：

环保安全风险、销售与应收账款风险、资金活动风险、资产管理风险等。

- 5、上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

□是 □否

6、是否存在非财务报告

□是 □否

7、披露范围变更

□是

(二)、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司内部控制评价工作依据包括财政部《企业内部控制基本规范》及相关应用指引、《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制手册等相关规定。

缺陷认定标准上，参照《企业内部控制评价指引》相关规定。

内部控制缺陷的认定标准分为财务报告内部控制和非财务报告内部控制。

财务报告内部控制缺陷认定标准，按照该缺陷是否影响财务报告是否公允反映而划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

9、“财务报告内部控制缺陷认定标准”

公司财务报告内部控制缺陷认定标准如下：

缺陷情形	重大缺陷认定标准	重要缺陷认定标准	一般缺陷认定标准
资产控制	资产损失=0.5%	0.25%≤资产损失<0.5%	资产损失<0.25%
负债控制	资产损失=0.5%	0.25%≤资产损失<0.5%	资产损失<0.25%
所有者权益	资产损失=0.5%、且≥-500万元	资产损失=0.5%	资产损失<0.5%
所有者权益	资产损失=0.5%、且≥-500万元	资产损失=0.5%	资产损失<0.5%

例如：

存货盘亏损失达1000元，下同

公司财务报告内部控制缺陷认定标准如下：

缺陷情形	缺陷认定
重大缺陷	如：存货盘亏损失达1000元，则公司财务报告内部控制存在重大缺陷，应予以及时纠正或整改，直至缺陷消除。内部控制缺陷认定标准如下：如公司财务报告内部控制存在重大缺陷，则公司财务报告内部控制存在重大缺陷。
重要缺陷	如：存货盘亏损失达1000元，则公司财务报告内部控制存在重要缺陷，应予以及时纠正或整改，直至缺陷消除。
一般缺陷	如：存货盘亏损失达1000元，则公司财务报告内部控制存在一般缺陷，应予以及时纠正或整改，直至缺陷消除。



	规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。
一般缺陷	除所述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
--	----------	----------

--	--	--

--	--	--

--	--	--

一般缺陷	除所述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
------	------------------------

(三) 内部控制缺陷认定及整改情况

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--

--	--	--



2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.3. 一般缺陷

公司在内部控制评价中发现的内部控制一般缺陷，相关部门或单位已制定整改措施并积极推进落实，对公司财务报告不构成实质性影响。

2.5.5、经上述整改，内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的内部控制缺陷或控制重

四、其他内部控制相关重大事项说明

3. **CONCLUSIONS**

Figure 1: Schematic representation of the experimental design. The diagram illustrates the flow of information in a word production task. It starts with a 'Stimulus' (a word), followed by a 'Response' (a word), and then 'Feedback' (a word). This sequence is repeated for multiple trials. The diagram is divided into three main sections: 'Stimulus', 'Response', and 'Feedback'. Each section contains a series of boxes representing the stimuli, responses, and feedback for each trial. The sequence is shown for a single trial and then repeated for multiple trials.

[illegible][illegible]

電話：02-2652-1111 傳真：02-2652-1112
 地址：臺北市中山路二段100號10樓
 10001 臺北市中山區

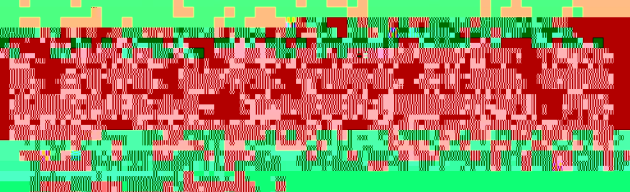




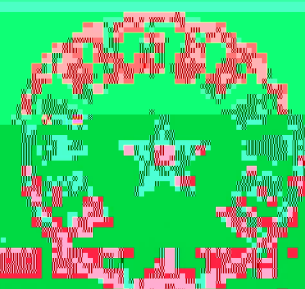
第一届全国人民代表大会



(圖本) (0-1)



全國人民代表大會



全國人民代表大會

全國人民代表大會



证书序号: 0000119

中华人民共和国财政部

执业证书

名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 李德发
主任会计师:
经 营 场 所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

首次注册登记日期: 2010年12月20日

最近年检日期: 2011年12月20日

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,

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所发生分立、合并、解散、破产、被撤销、被吊销执业证书等情形的,应当将执业证书交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一八年四月八日

中华人民共和国财政部

北京市财政局地址: 北京市财政局

PUBLIC ACCOUNTANTS

索保国

男

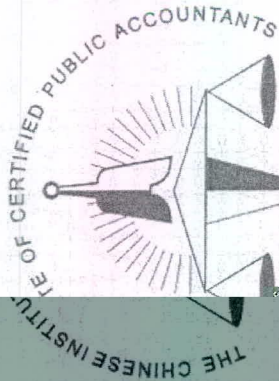
8 年

10 月 15 日

北大

信有限责任会计师事务所
102 所 湖北分公司

681015585



姓 Full
性 name
Sex
出生 Date
工作 of birth
Work
单位 unit
身份 ng unit
Identity
证号 码
ty card No.

名 丁红远

别 男

日期 1981-06-11

单位 大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份 证号 码 411081198106117250



证书编号:
No. of Certificate

110100690054

湖北省注册会计师协会

