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

A 大信会计师事务所

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 Certifred Public Accountants.LLP
15/F , Xueyuan Inlernalional Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，湖北振华化学股份有限公司按照《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。

大信

公司代码：603067　　公司简称：振华股份

2019年度内部控制评价报告

价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露



4. 重点关注的高风险领域主要包括：

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公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏

□是 √否

6. 是否存在法定豁免

□是 √否

7. 其他说明事项

无

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及内部控制制度与内部控制评价制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

□是 √否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	错报≥0.5%	0.3%≤错报<0.5%	错报<0.3%
营业收入	错报≥5%，且≥500万元	3%≤错报<5%	错报<3%
所有者权益	错报≥5%，且≥500万元	3%≤错报<5%	错报<3%

单位：人民币，下同

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准

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。	

单个项目损失	金额 500 万元以上	金额 100 万元至 500 万元（含 500 万元）	金额 100 万元以内（含 100 万元）

说明：单个项目损失金额系直接损失金额。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准

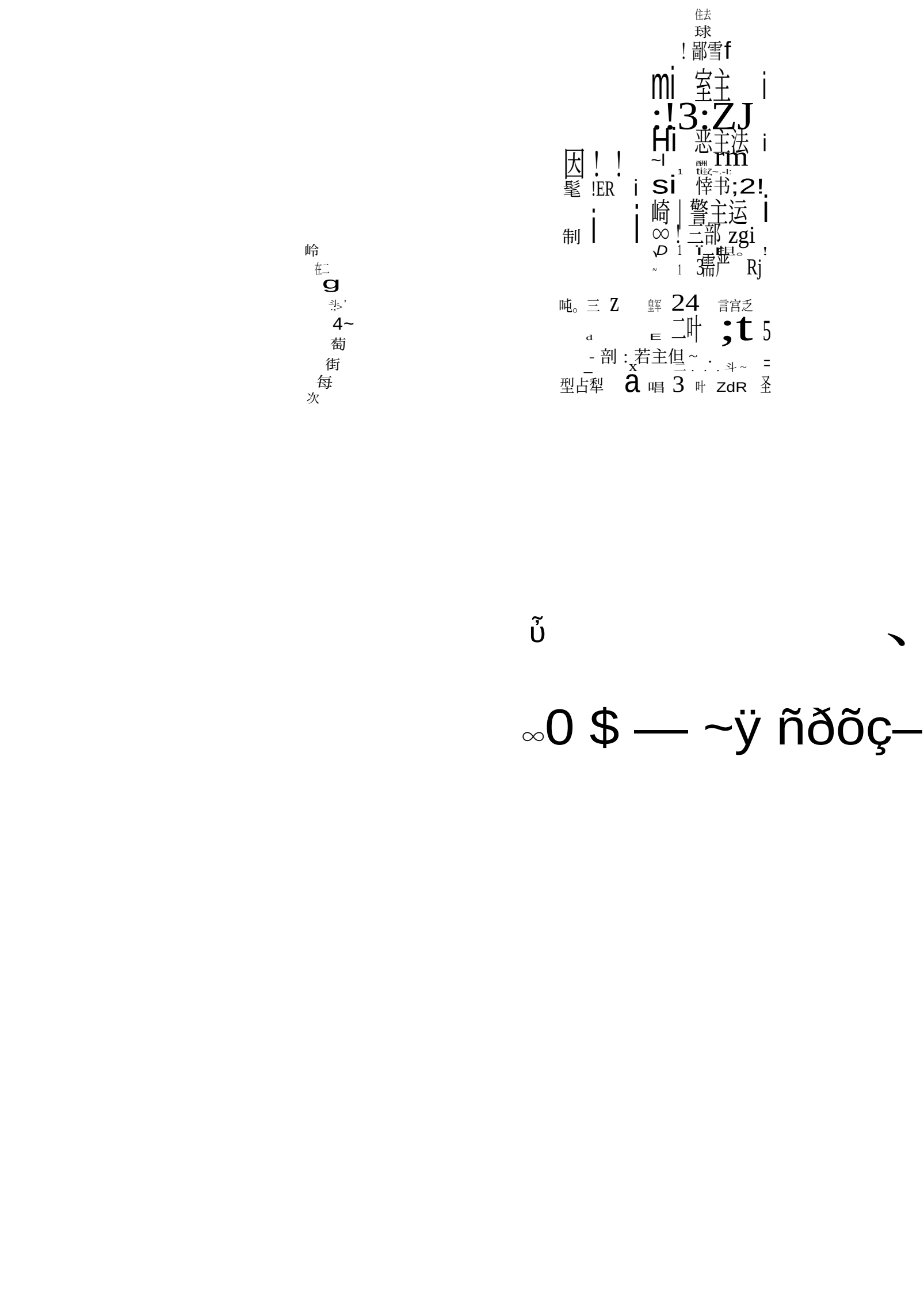
名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

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。（企业依法自主选择经营项目，开展

登记机关

2020年5月17日

证书序号：0000119


住去
球
!鄙雪f
mi 室主 i
·!3:ZJ
Hi 恶主法 i
因 ! ! ~l rm
髦 !ER i si 悻书;2!
制 i i 崎 | 警主运 i
∞ ! 二部 zgi
吨。三 Z 24 言宫乏
二叶 ;t 5
- 剖 : 若主但 ~ 斗 ~ =
型占犁 a 唱 3 叶 ZdR 圣
岭
在二
g
4~
萄
街
每
次

ʊ̃ 、

∞0 $ — ~ÿ ñðõç–

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 丁红远

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1981-06-11

Date of birth

工作单位 大信会计师事务有限公司湖北分所

Working unit

身份证号码 42108119810611725O

Identity card No.

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.

2019年已通过

CPA