

福建实达集团股份有限公司

内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2023）第 211034 号



内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2023）第211034号

福建实达集团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，我们审计了福建实达集团股份有限公司（以下简称“实达集团”）2022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，并评价其有效性是实达集团董事会的责任。

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，实达集团于2022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。



中国注册会计师：

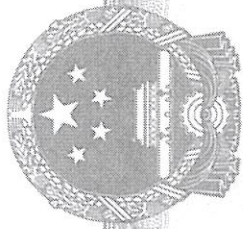


中国注册会计师：



2023年4月27日





统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本)(5-5)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春

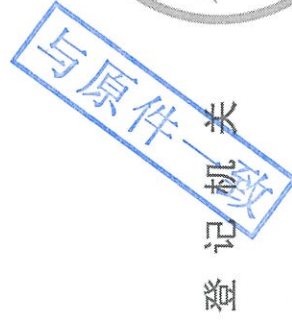
经营范围

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，出具有关审计报告；承接其他审计业务；代理记账；税务咨询；相关法律服务；行政事务管理；企业管理咨询；开展经营业务；经营国家法律、法规及国务院部门批准的其他项目，但不得从事金融、证券、期货、保险、担保、投资咨询、资产评估、验资、验证、会计、审计、税务、房地产评估、房地产经纪、中介服务、咨询、财务、信息系统集成、系统集成、信息技术服务等经营活动；法律、法规及国务院部门批准的其他项目，但不得从事金融、证券、期货、保险、担保、投资咨询、资产评估、验资、验证、会计、审计、税务、房地产评估、房地产经纪、中介服务、咨询、财务、信息系统集成、系统集成、信息技术服务等经营活动。

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



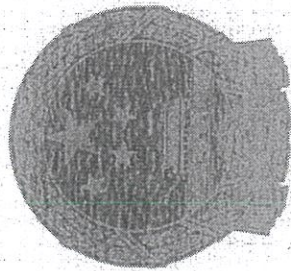
2021年12月07日

市场主体应当于每年1月1日至6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。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

（章）



会计师事务所
执业证书
名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

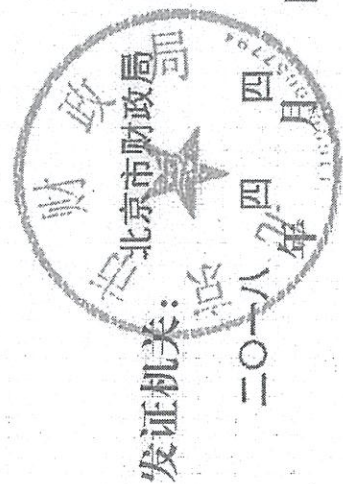
批准执业日期：2014年03月28日



证书序号：0000187

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》。



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: 张磊

Full name: 张磊

性别: 男

Sex: 男

出生日期: 1986-01-05

Date of birth: 1986-01-05

工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

Working unit: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

身份证号码: 220322198601050515

Identity card No.: 220322198601050515

与原件一致



姓名: 张磊

证书编号: 110004680006



2017 合格标志, 继续有效一年

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110004680006

No. of Certificate: 110004680006

批准注册协会: 北京市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs: 北京市注册会计师协会

发证日期: 2011 年 12 月 12 日

Date of Issuance: 2011 年 12 月 12 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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年12月2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

2016年12月2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

事务所

CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

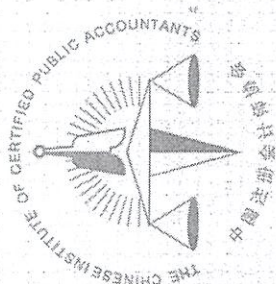
事务所

CPAs

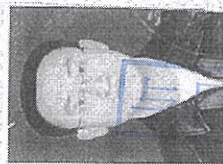
转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名	王斌
性别	男
出生日期	1982-03-11
工作单位	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	140103198203115716



件一致

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.



证书编号: 110102050250
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 08 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d