

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

天职业字[2023] 6035-1 号

目 录

内部控制鉴证报告	1
内部控制自我评价报告	3



内部控制鉴证报告

天职业字[2023] 6035-1 号

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“泰嘉股份”）管理层按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的截至 2022 年 9 月 30 日《湖南泰嘉新材料科技股份有限公司内部控制自我评价报告》中涉及的与财务报告有关的内部控制有效性进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、执行和维护有效的内部控制，并评估其有效性是泰嘉股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》要求我们遵守职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对公司所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

鉴证工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。鉴证工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。



四、鉴证意见

我们认为，泰嘉股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 年 9 月 30 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖南泰嘉新材料科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

一、重要声明

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现公司发展战略，保证公司风险管理体系的有效性。由于内部控制存在的固有局限性，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变，故仅能为实现上述目标提供合理保证。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别将立即采取整改措施。

二、内部控制评价工作的总体情况

（一）内部控制评价的依据

本次评价工作依据的是《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《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》等法律法规，以及公司内部控制制度、流程和有关规定。

（二）内部控制评价的范围

纳入评价范围的主要单位包括：湖南泰嘉新材料科技股份有限公司、无锡衡嘉锯切科技有限公司、济南泰嘉锯切科技有限公司、泰嘉新材（香港）有限公司、湖南泽嘉股权投资有限公司、湖南泰嘉智能科技有限公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、企业文化、社会责任、安全健康环保、风险评估、人力资源管理、内部审计、资金活动、投资管理、工程项目、销售及收款、采购及付款、外协外包业务、资产管理、科研与技改、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统、信息披露等内部各项经济业务及相关岗位。

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，不存在重大遗漏。

（三）内部控制缺陷认定标准

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，



结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，公司确定了内部控制缺陷认定标准。

1、财务报告内部控制缺陷评价的定量和定性认定标准如下表：

	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
定量标准 (影响程度)	潜在错报金额<利润总额的 2.5%	利润总额的 2.5%≤潜在错报金额<利润总额的 5%	潜在错报金额≥利润总额的 5%
	潜在错报金额<营业收入的 0.05%	营业收入的 0.05%≤潜在错报金额<营业收入的 0.1%	潜在错报金额≥营业收入的 0.1%
	潜在错报金额<资产总额的 0.05%	资产总额的 0.05%≤潜在错报金额<资产总额的 0.1%	潜在错报金额≥资产总额的 0.1%
关系	或	且	且
定性标准 (可能性)	不采取任何行动导致潜在错报可能性极小	不采取任何行动导致潜在错报可能性不大	不采取任何行动导致潜在错报可能性极大

当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制运行过程中未能发现该错报。

2、非财务报告内部控制缺陷评价的定量和定性认定标准如下表：

	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
定量标准 (影响程度)	经济损失<利润总额的 2.5%	利润总额的 2.5%≤经济损失<利润总额的 5%	经济损失≥利润总额的 5%
	经济损失<营业收入的 0.05%	营业收入的 0.05%≤经济损失<营业收入的 0.1%	经济损失≥营业收入的 0.1%
	经济损失<资产总额的 0.05%	资产总额的 0.05%≤经济损失<资产总额的 0.1%	经济损失≥资产总额的 0.1%
关系	或	且	且
定性标准 (可能性)	不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小	不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大	不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大

当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。

三、内部控制有效性的结论



本公司董事会按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准，对截至2022年9月30日上述所有方面的内部控制情况进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，公司在上述内部控制评价报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面符合《企业内部控制基本规范》的有关要求。截至2022年9月30日，本公司内部控制制度设计较健全合理、执行有效。

本报告已于2023年2月22日经公司董事会会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司董事会

二〇二三年二月二日





911101085923425568



扫描市场主体身
份获取更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

(副本)(15-1)

类型 特殊普通合伙企业

經 緯 圖

[illegible]

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



米
易
出
賣

2023年01月17日

國家企業信息公示系統網址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

三益餐坊



证书序号: 0000175

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



年度检验合格
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002400151
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
发证日期: 二〇〇九年 月 日
Date of issuance: 2009 年 月 日



年度检验合格
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名: 曾春卫
Full name: 曾春卫
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-01-14
Date of birth: 1975-01-14
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 430521750114003
Identity card No.: 430521750114003

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
北京天职国际会计师事务所有限公司
CPA 事务所
2010年12月6日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年12月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所有限公司
CPA 事务所
2010年12月6日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年12月6日

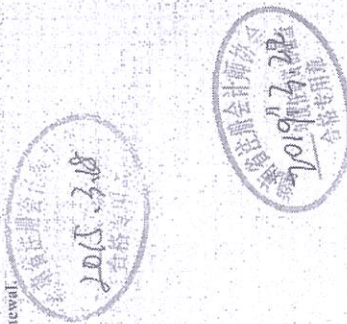
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
天职国际会计师事务所有限公司
CPA 事务所
2012年12月6日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所有限公司
CPA 事务所
2012年12月6日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月6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

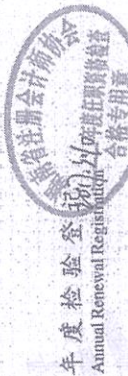
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



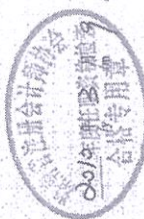
姓名 周 量
Full name
性别 别女
Sex
出生日期 1981-05-24
Date of birth
工作单位 北京天职国际会计师事务所有限公司湖南分所
Working unit
身份证号码 430102198105245528
Identity card No.

证书编号: 110100500008
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009 年 08 月 11 日
Date of Issuance



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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
月
日

年
月
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：
No. of Certificate

批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



张成
男
1987-05-30
天职国际会计师事务所（特
殊普通合伙）湖南分所
430681198705302015