



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2024GZAA3B0003

东莞长联新材料科技股份有限公司

东莞长联新材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的东莞长联新材料科技股份有限公司(以下简称“长联科技”)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2023年12月31日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

长联科技董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对长联科技与财务报表相关的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,以对与财务报表相关的内部控制有效性是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,长联科技按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2023年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供长联科技申报首次公开发行股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月二十二日



东莞长联新材料科技股份有限公司 内部控制自我评价报告

东莞长联新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对截至2023年12月31日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

东莞长联新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）前身系由深圳市长园盈佳投资有限公司（2011年10月26日变更为：拉萨市长园盈佳投资有限公司，以下简称“长园投资”）、自然人卢开平、卢来宾、麦友攀、张小红、何江淮共同出资组建的东莞长联新材料科技有限公司，于2009年11月04日取得东莞市工商行政管理局核准登记。公司成立时注册资本人民币3,000万元，其中卢开平以货币出资1,530万元，持有注册资本的51%；长园投资以货币出资450万元，持有注册资本的15%；麦友攀以货币出资355.2万元，持有注册资本的11.84%；张小红以货币出资280.20万元，持有注册资本的9.34%；卢来宾以货币出资214.8万元，持有注册资本的7.16%；何江淮以货币出资169.80万元，持有注册资本的5.66%。

2011年10月11日，根据公司股东会决议及修改后的公司章程规定，新增注册资本人民币300万元，由东莞市寮步联汇实业投资企业（有限合伙）（以下简称“联汇投资”）出资300万元，增资后注册资本为人民币3,300万元，增资后注册资本结构为：

股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
卢开平	1,530.00	1,530.00	46.36
长园投资	450.00	450.00	13.64
麦友攀	355.20	355.20	10.76
联汇投资	300.00	300.00	9.09
张小红	280.20	280.20	8.49
卢来宾	214.80	214.80	6.51
何江淮	169.80	169.80	5.15
合计	3,300.00	3,300.00	100.00

2012年10月26日，经公司股东会决议通过，同意股东长园投资将其持有2.21%的公司股权转让给麦友攀，持有4.43%的公司股权转让给卢来宾，持有7.00%的公司股权转让给卢润初，转让后注册资本结构为：

股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
卢开平	1,530.00	1,530.00	46.36
麦友攀	428.00	428.00	12.97
卢来宾	361.00	361.00	10.94
联汇投资	300.00	300.00	9.09
张小红	280.20	280.20	8.49
卢润初	231.00	231.00	7.00
何江淮	169.80	169.80	5.15
合计	3,300.00	3,300.00	100.00

根据公司2012年11月28日股东会决议及发起人协议和修改后章程，公司进行股份制改制，以原公司股东为发起人整体变更并更名为东莞长联新材料科技股份有限公司。原公司截至2012年6月30日净资产经大华会计师事务所有限公司审计并出具[大华审字（2012）4821号]审计报告，各发起人以审计后的净资产61,892,929.46元，按1:0.53的比例折为股份公司3,300万普通股股份，每股面值人民币1元，共计股本人民币3,300.00万元，剩余部分计入资本公积。根据2021年5月17日股东会决议，对公司设立时审计基准日账面净资产数额进行调整，将股改时用于折股的净资产数额由合并报表净资产数额调整为母公司的净资产数额，即用于折股的净资产数额由合并报表净资产61,892,929.46元调整为母公司净资产62,362,043.38元，按1:0.53的比例折为股份公司3,300万普通股股份，每股面值人民币1元，共计股本人民币3,300.00万元，剩余部分计入资本公积。

2014年08月15日，经公司股东会决议通过，同意股东张小红将其持有8.26%的公司股权转让给卢满根，持有0.231%的公司股权转让给卢如康；同意股东何江淮将其持有5.145%的公司股权转让给卢如康。转让后股本结构为：

股东姓名/名称	股本	持股比例（%）
卢开平	15,300,000.00	46.36
麦友攀	4,280,000.00	12.97
卢来宾	3,610,000.00	10.94
联汇投资	3,000,000.00	9.09
卢满根	2,725,800.00	8.26
卢润初	2,310,000.00	7.00

2023年12月31日

股东姓名/名称	股本	持股比例 (%)
卢如康	1,774,200.00	5.38
合计	33,000,000.00	100.00

根据公司2015年11月13日第四次临时股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股，公司股本变更为人民币4,290万元，变更后股本结构为：

股东姓名/名称	股本	出资比例 (%)
卢开平	19,890,000.00	46.36
麦友攀	5,564,000.00	12.97
卢来宾	4,693,000.00	10.94
联汇投资	3,900,000.00	9.09
卢满根	3,543,540.00	8.26
卢润初	3,003,000.00	7.00
卢如康	2,306,460.00	5.38
合计	42,900,000.00	100.00

根据公司2016年12月28日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，新增注册资本人民币398万元，分别由深圳市富海新材料股权投资基金（有限合伙）（以下简称“富海投资”）出资328万元、郑昆石出资70万元，增资后注册资本为人民币4,688万元，增资后注册资本结构为：

股东名称	股本	持股比例 (%)
卢开平	19,890,000.00	42.42
麦友攀	5,564,000.00	11.87
卢来宾	4,693,000.00	10.01
东莞市寮步联汇实业投资企业（有限合伙）	3,900,000.00	8.32
卢满根	3,543,540.00	7.56
深圳市富海新材股权投资基金（有限合伙）	3,280,000.00	7.00
卢润初	3,003,000.00	6.41
卢如康	2,306,460.00	4.92
郑昆石	700,000.00	1.49
合计	46,880,000.00	100.00

根据公司2020年12月11日股东大会决议及修改后的章程规定，新增注册资本人民币144.99万元，由中瑞智慧国际控股有限公司（以下简称“中瑞智慧”）出资144.99万元，增资后注册资本为人民币4,832.99万元，增资后注册资本结构为：

股东名称	股本	持股比例 (%)
卢开平	19,890,000.00	41.16
麦友攀	5,564,000.00	11.51
卢来宾	4,693,000.00	9.71
东莞市寮步联汇实业投资企业(有限合伙)	3,900,000.00	8.07
卢满根	3,543,540.00	7.33
深圳市富海新材股权投资基金(有限合伙)	3,280,000.00	6.79
卢润初	3,003,000.00	6.21
卢如康	2,306,460.00	4.77
中瑞智慧国际控股有限公司	1,449,900.00	3.00
郑昆石	700,000.00	1.45
合计	48,329,900.00	100.00

2021年12月26日，经公司股东会决议通过，同意股东卢满根将其持有2.57%的公司股权转让给林长莲，转让后股本结构为：

股东名称	股本	持股比例 (%)
卢开平	19,890,000.00	41.16
麦友攀	5,564,000.00	11.51
卢来宾	4,693,000.00	9.71
东莞市寮步联汇实业投资企业(有限合伙)	3,900,000.00	8.07
卢满根	2,300,000.00	4.76
深圳市富海新材股权投资基金(有限合伙)	3,280,000.00	6.79
卢润初	3,003,000.00	6.21
卢如康	2,306,460.00	4.77
中瑞智慧国际控股有限公司	1,449,900.00	3.00
郑昆石	700,000.00	1.45
林长莲	1,243,540.00	2.57
合计	48,329,900.00	100.00

（二）经营范围

本公司经营范围主要为：环保型、生态型水性印花胶浆、水性网印油墨、印花粘合剂、水性树脂、水性涂料、数码墨水、水性感光胶、硅胶、水性木器漆、水性工业漆、水性印刷油墨、功能助剂及其他化工产品（不含危险化学品）和配套生产设备仪器的研发、产销、购销；环保型印花、水性涂料制造、面料印染加工；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）■

公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

（三）公司的基本组织架构

本公司的职能管理部门主要包括营销中心、研发中心、采购部、国际贸易部、财务部、人事行政部和总经理办公会。

（四）其他

公司法定代表人：卢开平；

统一社会信用代码：914419006964875225；

公司注册地址：广东省东莞市寮步镇石大路寮步段 733 号 1 栋。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有两家全资子公司，一家全资孙公司，本公司全资子公司为东莞市中润网络科技有限公司、惠州长联新材料科技有限公司，本公司全资孙公司为惠州惠联新材料科技有限公司。

二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
3. 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
4. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
5. 确保国家有关法律法规和规整制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单

位的各种业务和事项；

2. 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3. 制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4. 适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、内部控制建设情况

（一）内部控制环境

1. 公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部分职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2. 公司的组织结构

公司建立了的管理框架体系包括营销中心、研发中心、采购部、国际贸易部、财务部、人事行政部和总经理办公会等，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、

增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

3. 内部审计

公司成立专门的内审机构，负责对公司经营情况、财务安全状况以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督，针对存在的问题提出建设性意见。

4. 人力资源政策

公司建立和实施较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

5. 企业文化建设

公司培育职工积极向上的价值观和社会责任感，倡导效益贡献、道德为本、公平公正、品质优越、诚信经营和承担责任，树立现代管理理念，强化风险意识。

（二）风险评估

本公司面临的主要风险因素包括：外部风险和内部运营风险。

1. 环境保护风险

公司所处行业属于“C264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造”之“C2642 油墨及类似产品制造”。公司产品生产过程中会产生废气、废水、固废等，随着社会环保意识不断提高，环保标准日益严格。国家逐渐加大宏观调控力度，相关的政策法规对行业生产工艺及“三废”治理方面提出了更高的要求。如果将来国家更新环保相关政策法规，提高环保标准，加大执法力度，将进一步增加公司的环保治理成本，甚至可能出现公司为完成环保部门限期内的整改要求而停工停产的情形。

2. 宏观经济波动影响市场需求的风险

公司是一家为纺织服装印花企业提供多元化产品的整体解决方案提供商，下游为纺织服装印花行业，其市场需求与国内外宏观经济波动紧密相关。近年来我国经济增速逐渐放缓，全球经济形势复杂多变，加之受到中美贸易摩擦影响，国内外宏观经济存在较大的不确定性。国内外经济发展周期性的波动导致纺织服装印花行业需求波动，并致使印花材料产品供需关系及产品价格发生变化。若未来宏观经济不景气，国外经济开始衰退，国内经济增速放缓，将导致全球对纺织服装的需求降低，进而影响水性印花胶浆产品需求，对公司未来的生产经营业绩造成负面影响。

3. 市场风险

原材料风险：公司产品主要原材料包括单体、树脂、钛白粉等。报告期内，单体、树脂和钛白粉三类原材料采购金额占采购总额占比较高。该类原材料价格与石油价格相关度较高，受石油价格波动的影响，其价格存在一定的波动，对公司的盈利情况造成一定的影

响。如果未来原材料受到市场供求、贸易摩擦、运输成本、能源价格等因素影响，导致供应紧缺或价格持续上涨，而公司不能及时采购到生产所需的原材料或者将原材料价格上涨传导至下游或有效降低生产成本，将会对公司的生产和盈利能力造成不利影响。

客户的信用风险：公司应收账款金额较大，假如客户出现逾期、赖账等情况，将对公司运营产生较大的不利。客户的信用账期较长，可能面临资金周转困难的风险；小客户较多，质量良莠不齐，可能面临到期资金无法及时回笼的风险；加强对大客户经营状况的调查，防范货款无法收回风险，减少小客户的、资质较差客户的合作；加强授信评估和审批管理。

4. 运营风险

经营业绩波动的风险：报告期内，公司营业收入分别为 58,147.99 万元、53,804.69 万元和 52,993.14 万元，净利润分别为 6,019.37 万元、7,946.35 万元和 8,251.06 万元，存在一定的波动。尽管公司目前所属行业的国家政策、经营模式、公司营销及管理状况均未发生较大变化，但鉴于公司的经营业绩受多种因素的影响，如行业竞争加剧、经营成本上升、企业快速扩张导致的成本费用支出加大等，公司经营业绩可能出现下降的风险。

安全生产风险：公司在研发和生产产品的过程中，部分原材料如丙烯酸丁酯、甲基丙烯酸、丙烯酸异辛酯、甲基丙烯酸甲酯等属于危险化学品，上述原材料在运输、存放、使用等过程中若操作不当可能引起安全生产事故。近年来国家对安全生产越发重视，未来可能出台更严格的政策法规，导致公司需要加大安全生产方面的投入。此外，虽然公司目前已建立了规范的安全生产体系，但仍无法完全排除因原材料运输、保管不善、操作不当、设备故障或不可抗力的自然因素等导致的安全生产事故，或因非公司原因导致的公司所处地区发生重大安全生产事故及其他突发因素造成安全生产事故的风险，从而对公司生产经营造成负面影响。

5. 公司管理当局对风险管理的认识

公司管理层认识到：作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，只能加强管理，平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，本公司拟按财政部发布的企业内部控制规范文件，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

（三）内部控制活动

本公司为了保证公司目标的实现而建立的政策和程序在经营管理中起到至关重要的作用。

1. 本公司的主要控制措施

本公司的控制措施一般包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、凭证与记录控制、财产保护控制和预算控制等。

(1) 不相容职务分离控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

(2) 授权审批控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务费用报销、授权范围内融资等采用公司总经理审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

(3) 凭证与记录控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，制定了《财务管理制度》和《财务会计报告管理制度》，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序。公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。

(4) 财产保护控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期或不定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产管理制度、会计档案制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

(5) 预算控制

公司管理层编制了企业的销售预算和财务预算，细分每月销售目标和年度目标，对销售和成本费用的控制起到监督约束作用，也为公司业绩考核提高参考。

2. 本公司重点控制活动

公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上，不断完善关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：对子公司的管理、销售与收款、采购与付款、资产管理等。

(1) 对子公司的管理控制

公司对控股子公司的各项经营活动进行全面、有效的监督管理，重点子公司的董事或

高级管理人员由公司派出人员担任，直接参与其具体经营事务的管理工作；同时，公司各职能部门对控股子公司对口部门进行归口集中管理，统一进行专业指导、监督及支持；重点子公司的重大事项均需按照规定报公司审批后方可执行，确保了公司对各子公司的有效控制和管理，防范投资风险。

（2）销售与收款的内部控制

公司制定了《产品价格管控制度》《销售及应收账款内控管理制度》等与市场营销相关的制度。公司销售业务内部控制的有效运行，对规范企业正常运营，降低企业经营风险起到了积极的作用。

（3）采购与付款控制制度

公司制订了《采购管理内控制度》与采购付款相关的制度。公司采购与付款环节控制运行有效，对公司产品质量、市场口碑、财务状况的稳定性起到了积极的作用。

（4）资产管理控制制度

在资产管理方面，公司制定了《货币资金管理制度》《存货管理制度》和《固定资产管理制度》等与资产管理相关的制度。公司资产管理方面的内控制度运行有效，对保护企业资产的安全，充分发挥资产的效能起到了积极的作用。

（四）信息与沟通

公司配备专业的技术人员，对整个信息系统进行维护，确保公司员工沟通无障碍，保证信息系统安全稳定运行。公司有一套完整的金蝶 ERP 信息资源管理系统，已把所有子公司纳入到系统管理范围内。

（五）内部监督

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

四、公司内部控制执行有效性的自我评价

（一）公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

1. 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

2. 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的

检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

（二）内部控制缺陷及其认定情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	错报 < 利润总额的 2.5%	利润总额的 $2.5\% \leq$ 错报 < 利润总额的 5%	错报 \geq 利润总额的 5%
资产总额潜在错报	错报 < 资产总额的 0.5%	资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报 < 资产总额的 1%	错报 \geq 资产总额的 1%
营业收入潜在错报	错报 < 营业收入的 0.5%	营业收入的 $0.5\% \leq$ 错报 < 营业收入的 1%	错报 \geq 营业收入 1%

1.1 上述标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：

（1）该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；（2）该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。

1.2 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

1.2.1 出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

A. 公司控制环境无效；

B. 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；

C. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；

D. 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

1.2.2 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

1.2.3 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

2.1 出现下列情形的，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：

A. 公司经营活动严重违反国家法律法规；

- B. 决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；
- C. 关键管理人员或技术人才大量流失；
- D. 负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。

2.2 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

2.3 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

（三）内部控制缺陷的整改情况及重大缺陷拟采取的整改措施

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期公司管理信息系统处理能力与业务发展基本匹配，信息系统关键控制点设计/运行不存在重大缺陷，控制基本可以依赖，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

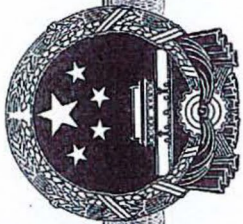
五、内部控制有效性的结论

通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了产品及服务的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

综上所述，本公司董事会认为，本公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2023年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

东莞长联新材料科技股份有限公司





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

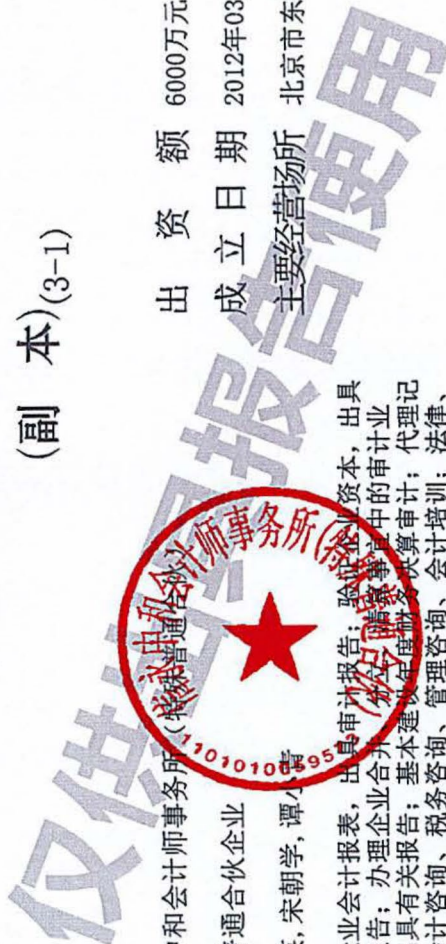


扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 6000万元
 类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012年03月02日
 执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小菁 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验资并出具验资报告;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。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日

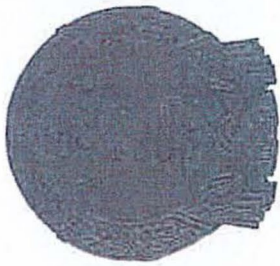
证书序号: 0014624

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



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



姓名: 贺春海
 Full name: He Chunhai
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1971-10-01
 Date of birth: 1971-10-01
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit: Xinyongzhonghe CPAs
 (特殊普通合伙) 广州分所
 (Special General Partnership) Guangzhou Branch
 身份证号码: 362430197110012017
 Identity card No. 362430197110012017



贺春海(4401008000007), 已通过广东省注册会计师协会2021年度任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。

姓名: 贺春海 2022
 证书编号: 4401008000007

贺春海(4401008000007), 已通过广东省注册会计师协会2019年度任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。

贺春海(4401008000007), 已通过广东省注册会计师协会2020年度任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。

姓名: 贺春海 [2023]
 证书编号: 4401008000007

年: Ann
 本: This
 证: this

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: y
 月: m
 日: d

年: y
 月: m
 日: d

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.



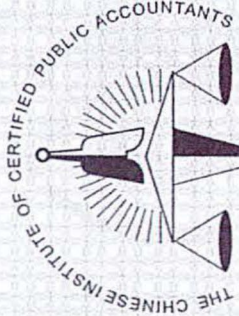
贺春海(4401008000007), 已通过广东省注册会计师协会2018年度任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。

证书编号: 4401008000007
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年11月14日
 Date of Issuance

2018年3月核发



证书编号: 110101360323
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 07 月 10 日
 Date of issuance



温龙标(110101360323), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



温龙标(110101360323), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

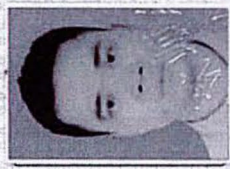
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 温龙标 2022
 证书编号: 110101360323



姓名: 温龙标 [2023]
 证书编号: 110101360323



姓名: 温龙标
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1989-11-24
 Date of birth
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit
 (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码: 441424198911246776
 Identity card No.