

广东榕泰实业股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000182 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东榕泰实业股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2022 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 内部控制审计报告	1-2

内部 控制 审 计 报 告

大华内字[2023]000182 号

广东榕泰实业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,我们审计了广东榕泰实业股份有限公司(以下简称广东榕泰公司)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，广东榕泰公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

姜纯友

中国·北京

中国注册会计师：_____

吴少华

二〇二三年四月二十四日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、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。)

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告
告专用，复印无效。

登记机关



2023年01月09日

国家企业信用信息公示系统网址：
<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。

国家市场监督管理总局监制

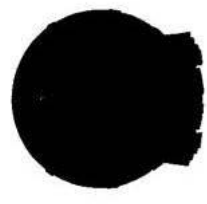
证书序号: 0000093

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:  二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 姜纯友
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1986-05-21
Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit

身份证号码 220722198605212414
Identity card No.

CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 姜纯友
证书编号: 110001570366

2017-03-31
This Certificate is valid for 2018-05-31

2011
CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

110001570366
吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 2011-03-11
Date of Issuance

CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2015-04-01
This Certificate is valid for another year after this renewal.

2016-03-21
合格, 继续有效一年。
Valid for another year after this renewal.

2014
CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2013
CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2012
CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2011
CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

CPA 职业道德守则
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2010-10-13
信永中和会计师事务所
Xinyongzhonghe CPAs

2010-12-25
转出协会盖章
CPAs

2010-12-25
转入协会盖章
CPAs

2010-12-25
转出协会盖章
CPAs

2010-12-25
转入协会盖章
CPAs

姓名 吴少华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-4-21
Date of birth
工作单位 北京中天华正会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 132430710421611
Identity card No.



记
tration

姓名: 吴少华

证书编号: 110001610073

2010-05-11
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011 年 3 月 1 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

2012 年 12 月 25 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

2012 年 12 月 25 日

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 110001610073
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 北京注册会计师协会
Date of Issuance

2005-9-30