



福建东百集团股份有限公司

内部控制审计报告

华兴审字[2024]24001100049号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

内部控制审计报告

华兴审字[2024]24001100049号

福建东百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标准的相关要求,我们审计了福建东百集团股份有限公司(以下简称东百集团)2023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,并评价其有效性是东百集团董事会的责任。

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,根据内部控制审计的结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,东百集团于2023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。



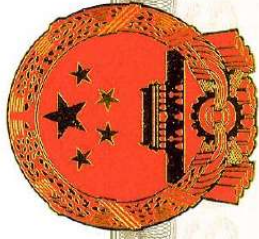
中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二四年四月十一日



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系
统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称
华兴会计师事务所
类型
特殊普通合伙企业
执行事务合伙人
童益恭

出资额
壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整
成立日期
2013年12月09日
主要经营场所
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

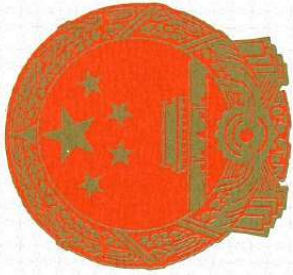


仅供出具报告使用

经营范围
审查会计报表、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、法规规定的其它业务。(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)

登记机关

2024年2月4日



会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：童益恭
 主任会计师：
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：35010001
 批准执业文号：闽财会(2013)46号
 批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

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：福建省财政厅

二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 王永平
Full name 王永平
性别 男
Sex 男
出生日期 1972-10-02
Date of birth 1972-10-02
工作单位 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 352624197210020016
Identity card No. 352624197210020016





证书编号: 350100010021
No. of Certificate 350100010021
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会
发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Issuance 1998 /y 08 /m 25 /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.

验证证书真实有效
姓名: 王永平
注册编号: 350100010021

年 /y 月 /m 日 /d



姓名: 何君飞
 Full name: He Jiefly
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1990-08-14
 Date of birth: 1990-08-14
 工作单位: 福建华宏会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Fujian Huahong Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 350181199008141903
 Identity card No.: 350181199008141903



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: 350100010092
 No. of Certificate: 350100010092

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 04 月 30 日
 Date of Issuance: 2019 Year 04 Month 30 Day



验证证书真实有效
 姓名: 何君飞

注册编号: 350100010092

年 月 日
 Year Month Day