

广东邦宝益智玩具股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2021]000261号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东邦宝益智玩具股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2020 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[2021]000261号

广东邦宝益智玩具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，我们审计了广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称邦宝益智公司）2020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，邦宝益智公司于2020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



姜纯友

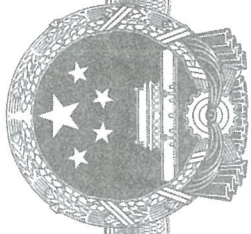
中国注册会计师:


付丽君



付丽君

二〇二一年四月二十八日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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; 无(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)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

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专用, 复印无效。

登记机关



2021年02月04日

证书序号: 0000093

说明

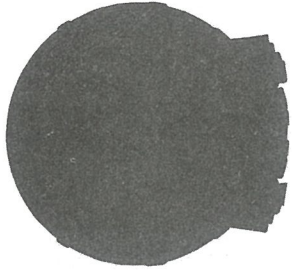
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十一月十七日

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。



姓名: 姜纯友
 Full name: 姜纯友
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1986-05-21
 Date of birth: 1986-05-21
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit: 信永中和会计师事务所
 身份证号码: 220722198605212414
 Identity card No.: 220722198605212414



姓名: 姜纯友
 证书编号: 110001570366



2017 合格
 This certificate is valid for 2017-08-31



2011 年 3 月 1 日

110001570366

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorize Institute of CPAs

发证日期: 2011-03-01
 Date of Issuance



注册会计帅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



信永中和会计师事务所
 所长: 姜纯友

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



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012 年 12 月 25 日

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

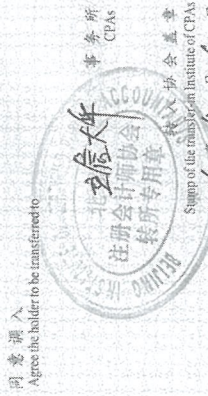
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



信永中和会计师事务所
 所长: 姜纯友

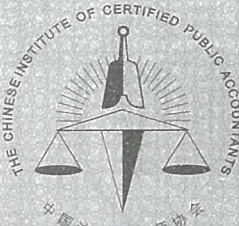
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2010 年 10 月 13 日


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
 2010 年 10 月 10 日

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





姓名 付丽君
Full name _____

性别 女
Sex _____

出生日期 1960.12.5
Date of birth _____

工作单位 立信会计师事务所北京分所
Working unit _____

身份证号码 5212261205002
Identity card No. _____

CPA 执业资格合格
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
150000010011
2013

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验合格
This certificate is valid after this renewal.

2013.4.16

北京注册会计师协会
2007年12月30日

证书编号: 15000010011
No. of Certificate: _____

批准注册协会: 内蒙古注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: _____

发证日期: 2009年3月30日
Date of Issuance: _____





姓名: 付丽君
证书编号: 150000010011

综合验证 is valid for 2018-05-11

2016 12-03-21
综合验证 is valid

2014 2014.04.8
综合验证 is valid

2015 2015-04-01
综合验证 is valid

2010 2010年3月1日
综合验证 is valid

2013 2013年3月1日
综合验证 is valid

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

2012年12月1日
2012.12.1

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

2012年12月1日
2012.12.1