



# 福建福日电子股份有限公司

## 内部控制审计报告

华兴审字[2023]23004540020 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.jhxcpa.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编号：闽236MMV807E





# 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[2023]23004540020号

福建福日电子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,我们审计了福建福日电子股份有限公司(以下简称福日电子公司)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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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。





# 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, 福日电子公司于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。

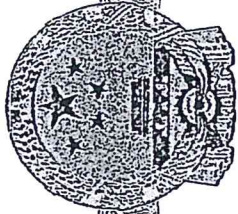


中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二三年四月十三日





# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343036U



扫描 二维码  
“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  
执行事务合伙人  
林宝明

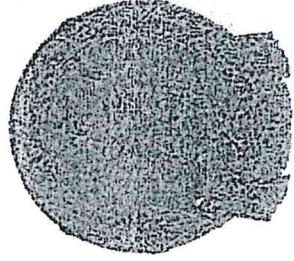
出资额  
壹仟玖佰壹拾壹万肆仟圆整  
成立日期  
2013年12月09日  
主要经营场所  
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

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

2023 年 3 月 24 日



证书序号:0001939

# 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》。

## 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：林宝明

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

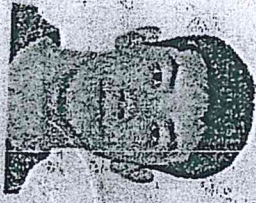
执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



中华人民共和国财政部制



姓名: 李厚良  
 Full name: 李厚良  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1998年08月25日  
 Date of birth: 1998-08-25  
 工作单位: 福建泉州会计师事务所(特  
 Working unit: 福建泉州会计师事务所(特  
 殊普通合伙)  
 身份证号码: 350100199808250011  
 Identity card No: 350100199808250011

证书编号: 350100010026  
 No. of Certificate: 350100010026

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

日期: 1998年08月25日  
 Issuance: 1998-08-25



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.

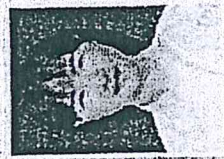


验证证书真实有效  
 姓名: 李厚良  
 注册编号: 350100010026

年 月 日  
 年 月 日



姓名: 柯西博  
 Full name: Ke Xi Bo  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1987-11-07  
 Date of birth: 1987-11-07  
 工作单位: 福建华联会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: Fujian Huailian Accounting Firm (General Partnership)  
 身份证号码: 350203198711070127  
 Identity card No.: 350203198711070127



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: 柯西博  
 注册编号: 350100010050

证书编号: 350100010050  
 No. of Certificate: 350100010050  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Province Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019 年 04 月 20 日  
 Date of Issuance: 2019 Year 04 Month 20 Day

年 月 日  
 Year / Month / Day