

福建福晶科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000272号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。  
报告编码:京239USU9T0J



# 福建福晶科技股份有限公司

## 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]000272号

福建福晶科技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，我们审计了福建福晶科技股份有限公司（以下简称福晶科技）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，福晶科技于 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：

郑基



中国注册会计师：

郑基

欧阳孝禄



欧阳孝禄

二〇二三年四月二十日







# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 文华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 梁春, 杨雄

经营范围

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

会计师事务所(特殊普通合伙) 110108590676050Q  
文华会计师事务所(特殊普通合伙) 110108590676050Q  
梁春, 杨雄

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



2023年01月09日

登记机关





# 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

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核准注册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、转借。
- 4、会计师事务所终止执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

原件仅用于业务报  
证专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制



姓名 郑磊  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-09-15  
 Date of birth  
 工作单位 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 350211197209150037  
 Identity card No.



证书编号: 350100010047  
 No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 01 月 27 日  
 Date of Issuance /y /m /d

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

2020 年 4 月 30 日  
 /y /m /d

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

2020 年 4 月 30 日  
 /y /m /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.



年 月 日  
 /y /m /d



姓 名 欧 阳 孝 禄  
 Full name  
 性 别 男  
 Sex  
 出 生 日 期 1973-03-10  
 Date of birth  
 工 作 单 位 福 建 华 兴 会 计 师 事 务 所 ( 特 殊 普 通 合 伙 )  
 Working unit  
 身 份 证 号 码 350211197303160012  
 Identity card No.



证书编号 50100010031  
 No. of Certificate  
 批准注册协会 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2008 年 08 月 05 日  
 Date of Issuance

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

2020 年 4 月 20 日  
 /y /m /d

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

2020 年 4 月 20 日  
 /y /m /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.



年 月 日  
 /y /m /d