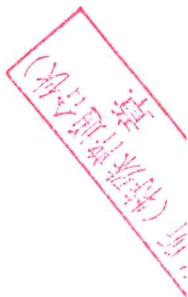




# 福建福光股份有限公司

## 内部控制审计报告

华兴审字[2023]23001180031号



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjxcpa.com

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，  
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：闽23Y95TTA4Y





# 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]23001180031号

福建福光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,我们审计了福建福光股份有限公司(以下简称“福光股份”)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, 福光股份于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。

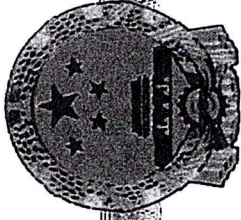


中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二三年四月二十六日





# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



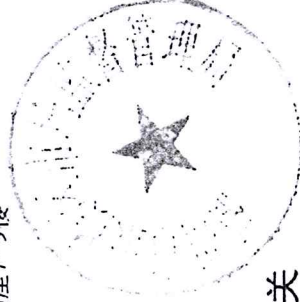
扫描、识别验证  
“国家企业信用信息公示系统”了解  
更多登记、备案、  
许可、监管信息。



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

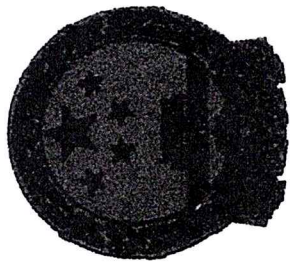
经营范围  
审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



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

主任会计师：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 Full name 董益斌

性 别 Sex 男

出 生 日 期 Date of birth 1974-09-27

工 作 单 位 Working unit 福建永大会计师事务所(普通合伙)

身 份 证 号 码 Identity card No. 350100197409270017

证书编号: 350100010011  
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: 1994 年 09 月 27 日  
Date of Issuance



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 董益斌

证书编号 350100010011

年 月 日  
y m d



|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 陈慧宇                |
| Full name         | CHEN HUIYU         |
| 性别                | 女                  |
| Sex               | F                  |
| 出生日期              | 1985-02-22         |
| Date of birth     | 1985-02-22         |
| 工作单位              | 福建华兴会计师事务所(普通合伙)   |
| Working unit      | 福建华兴会计师事务所(普通合伙)   |
| 身份证号码             | 350322198502222407 |
| Identity card No. | 350322198502222407 |

证书编号: 310000062099  
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: 2016年06月18日  
Date of Issuance



### 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 陈慧宇

证书编号: 310000062099

年 月 日