

河南辉煌科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000240 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 河南辉煌科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2023 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[2024]0011000240号

河南辉煌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，我们审计了河南辉煌科技股份有限公司（以下简称辉煌科技）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，辉煌科技于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

黄志刚

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

朱红辉

二〇二四年四月十八日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)



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

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

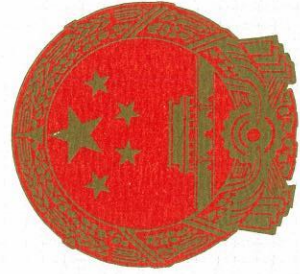
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年03月01日



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]201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。

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：北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 黄志刚  
 Full name: 黄  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-05-25  
 Date of birth: 1981-05-25  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 身份证号码: 410328198105250614  
 Identity card No. 410328198105250614



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

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.



黄志刚 110001640072

年 / 月 / 日

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.



2020年3月30日

证书编号: 110001640072  
No. of Certificate: 110001640072

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 河南省注册会计师协会

发证日期: 2008年05月11日  
Date of Issuance: 2008年05月11日

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  
年 / 月 / 日

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  
年 / 月 / 日

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  
2021年10月18日

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  
2021年10月18日

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.



110101480768

证书编号: 110101480768  
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Henan Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2020年08月13日  
Date of issuance: 2020/08/13

年 月 日  
Year Month Day



姓名: 朱红辉  
Full name: Zhu Honghui  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1991-03-01  
Date of birth: 1991-03-01  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
Working unit: Dahua Accounting Firm (Special General Partnership) Henan Branch  
身份证号码: 410725199103012032  
Identity card No.: 410725199103012032



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  
Year Month Day

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.



朱红辉 110101480768

年 月 日  
Year Month Day