

福建坤彩材料科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000211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。  
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，  
报告编码：京246E4Z55JK



# 福建坤彩材料科技股份有限公司

## 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]0011000211号

福建坤彩材料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，我们审计了福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“坤彩科技公司”）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，坤彩科技公司于 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:

*曹隆森*



曹隆森

中国注册会计师:

*桂后圆*



桂后圆

中国注册会计师:

*郭焯*



郭焯

二〇二四年四月二十五日





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份信息了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 梁春

出资额 2950万元

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

经营范围

审查企业财务报表;出具审计报告;验资;清算;企业管理;代理记账;法律、法规、规章规定可承接的其他业务。  
法律、法规、规章规定可承接的其他业务。

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

登记机关



2023年08月30日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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 十月 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 曹隆森  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-10-07  
 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 350211197310070058  
 Identity card No.



证书编号: 350100011431  
 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: 2002 年 09 月 02 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

2020 年 4 月 30 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 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.



曹隆森 350100011431

年 月 日  
 /y /m /d

姓名 桂后圆  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1984-07-05  
 Date of birth  
 工作单位 福建华兴会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙)  
 身份证号码 352225198407052053  
 Identity card No.



证书编号:  
 No. of Certificate 350100010061

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2012 年 12 月 27 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

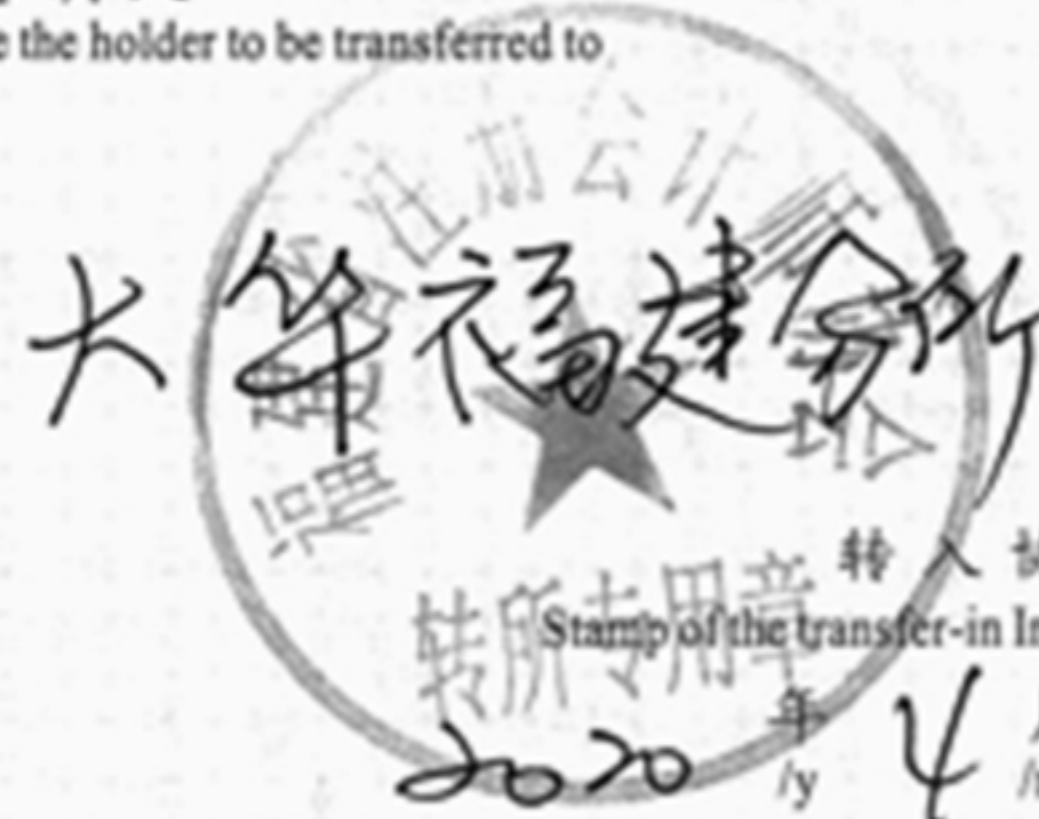


事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

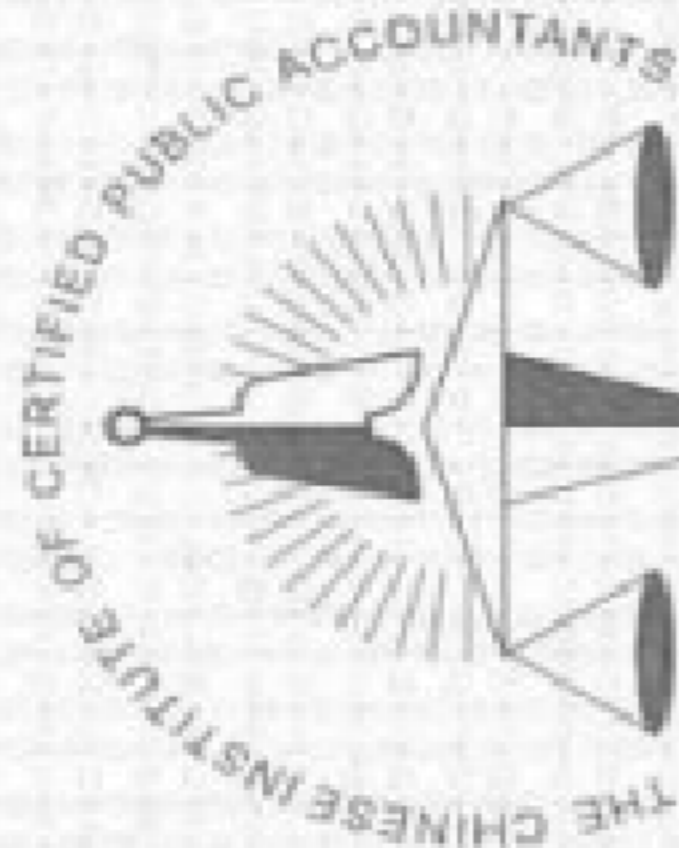
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



桂后圆 350100010061

年 月 日  
 /y /m /d





中国注册会计师协会

姓名	郭焯
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-06-26
Date of birth	
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
Working unit	
身份证号码	350102199206263228
Identity card No.	



### 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.



郭焯 110101481086

证书编号: 110101481086  
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: 2022 年 05 月 20 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d