

中国南玻集团股份有限公司  
二〇二三年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 内部控制审计报告

致同审字（2024）第 441A014345 号

中国南玻集团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，我们审计了中国南玻集团股份有限公司（以下简称南玻集团）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，并评价其有效性是南玻集团董事会的责任。

### 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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，南玻集团于 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年 四月二十四日



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105592343655N

(副本(20-1))



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

出资额 5430万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



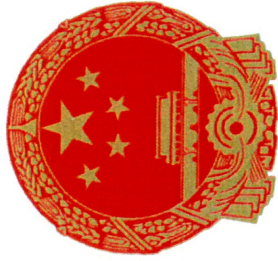
经营范围 审计报告、合并报表、验资报告、清算报告、审计意见书、审计报告、其他会计业务、税务咨询、资产评估、管理咨询、法律咨询服务、依法开展经营内容和经营范围限制和禁止的业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2023

年10月30日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

## 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： 普通合伙会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 惠琦

主任会计师： 惠琦

经营场所： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010156

批准执业文号： 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期： 2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局  
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 苏洋  
 Full name: 苏洋  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1988-08-15  
 Date of birth: 1988-08-15  
 工作单位: 华夏五洲会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 华夏五洲会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 430104880815289  
 Identity card No.: 430104880815289



苏洋

440300230420

深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300230420  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1985 年 08 月 22 日  
 Date of issuance: 1985 / 08 / 22

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.



苏洋 440300230420



4

5

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

华夏五洲会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014 年 7 月 30 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014 年 7 月 30 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

10

11



此件仅限于业务报告使用



杨华

110101560557

深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate 110101560557

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2017 年 12 月 12 日

姓名 杨华  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1981-03-06  
Date of birth  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙人)深圳分所  
Working unit  
身份证号码 132440198103063339  
Identity card No.



复印无效。

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.



编号 110101560557

年 月 日  
/y /m /d