

福建实达集团股份有限公司

内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2022）第 211052 号



## 内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2022）第211052号

福建实达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，我们审计了福建实达集团股份有限公司（以下简称“实达集团”）2021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，并评价其有效性是实达集团董事会的责任。

### 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。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，实达集团于2021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。

(此页无正文)



中国注册会计师:

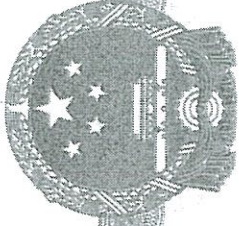


中国注册会计师:



中国·北京

2022年4月29日



与原件一致

统一社会信用代码  
9111010208376569XD

# 营业执照

(副本)(5-5)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息。  
备案、许可、监  
管信息

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

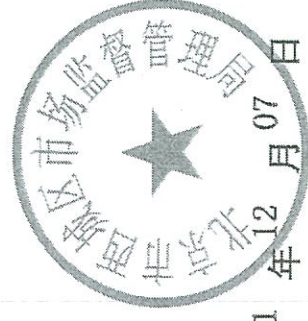
类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春

成立日期 2013年11月13日  
合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

经营范围 审查企业会计报表，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，出具有关审计报告；承接其他审计业务；代理记账；房屋租赁；法律、法规规定的其他业务；企业管理咨询；代理记帐；房屋租赁；企业管理咨询；代理记账；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2021

年12月07日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

与原件一致

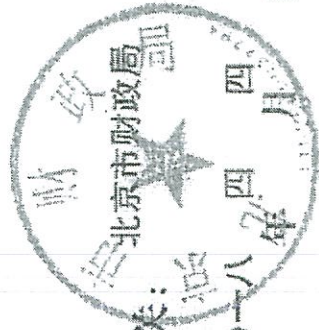
明

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。

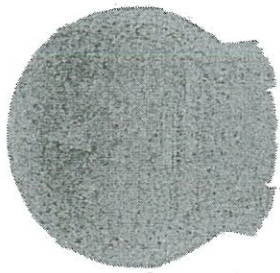
4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚康春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 张军  
性别: 男  
出生日期: 1988-01-05  
工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码: 220522198801050575

姓名: 张军  
证书编号: 110004680006

2017 年 12 月 2 日  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册日期: 2011 年 12 月 2 日

证书编号: 110004680006  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Date of Issuance: 2011 年 12 月 2 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

张军  
CPA

转出协会盖章  
2016年12月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张军  
CPA

转入协会盖章  
2016年12月2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

张军  
CPA

转出协会盖章  
2016年12月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张军  
CPA

转入协会盖章  
2016年12月2日

与原件一致



姓名	王敏
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-03-11
Date of birth	
工作单位	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	140103198203115716
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.

证书编号: 110102050250  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CP

发证日期: 2019 年 08 月 15 日  
Date of issuance

