

# 内部控制审计报告

桂林福达股份有限公司

容诚审字[2023]518Z0039号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2023]518Z0039 号

桂林福达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，我们审计了桂林福达股份有限公司（以下简称“福达股份”）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，并评价其有效性是福达股份董事会的责任。

### 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

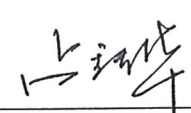
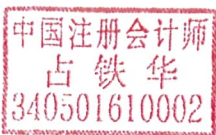
我们认为，福达股份于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



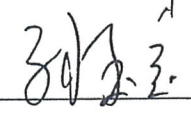

(此页无正文，为福达股份容诚审字[2023]518Z0039 号内部控制审计报告之  
签字盖章页。)





中国 北京

中国注册会计师:  

占铁华

中国注册会计师:  

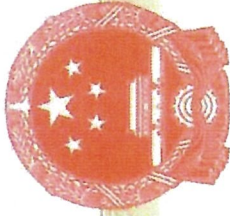
孙玉宝

中国注册会计师:  

董亚兰

2023 年 3 月 8 日





# 营业执照

(副本)(5-1)



统一社会信用代码

911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

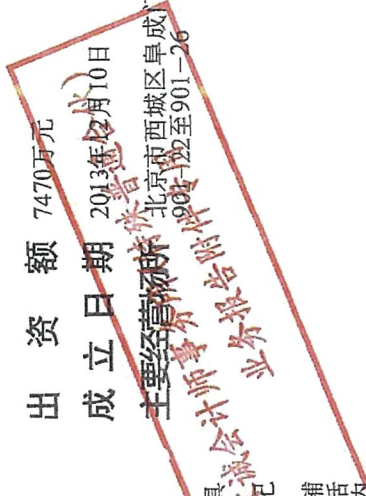
负责人 肖厚发

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、增资、减资、清算等事务；受托进行法律事务；代理记账；企业管理咨询；软件设计；软件开发；销售；其他市场主体依法定的经营活动；(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)

出资额 7470万元  
成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦909-122至901-26



登记机关

2023年02月01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。

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869



### 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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 王依生  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1989-10-01  
 Date of birth  
 工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所  
 Working unit  
 身份证号码 340521198910010051  
 Identity card No.



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: 3405011010002  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1991-11-09  
 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.



年 月 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.

年 月 日  
 /y /m /d

姓名 Full name 孙玉宝  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1988-12-09  
 工作单位 Working unit 密城会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 340121198812096733



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 r...



证书编号: 110100320156  
No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2018-03-21  
Date of Issuance      年 /y      月 /m      日 /d

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

密城安徽  
AICPA  
执业会员管理专用章  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年 12月 30日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

密城深圳  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2022年 1月 17日  
/y /m /d



姓名 Full name 董世兰  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1992-11-06  
 工作单位 Working unit 晋诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 475001199211063145



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:  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

(伙)