

实丰文化发展股份有限公司  
内部控制审计报告

司农审字[2024]23007450029 号

---

目 录

报告正文.....1-2

# 内部控制审计报告

司农审字[2024]23007450029 号

## 实丰文化发展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，我们审计了实丰文化发展股份有限公司（以下简称“实丰文化”）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，并评价其有效性是实丰文化董事会的责任。

### 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，实丰文化于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 广州

中国注册会计师：陈皓淳



中国注册会计师：耿启庆



二〇二四年四月二十六日



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

# 营业执照

(副本)



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

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020年11月25日

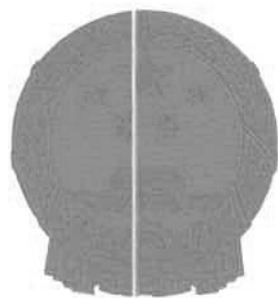
执行事务合伙人 吉争雄

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn/>。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





# 会计师事务所 执业证书

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月9日

证书序号：0005203

## 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：广东省财政厅

二〇二〇年一月十五日

中华人民共和国财政部制

姓名 陈皓淳  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1985-05-01  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 445202198505010017  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 440100793826  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 04月 10日  
 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.

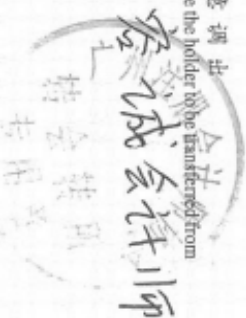


陈皓淳 440100793826

年 月 日  
 by m 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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from



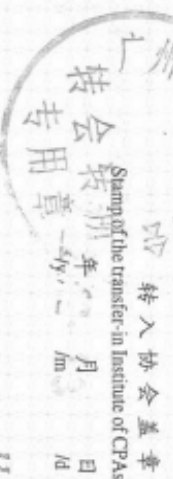
事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 by m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师

事务所  
 CPAs



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 by m d

姓名 耿启庆  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1993-10-11  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)  
 身份证号码 340502199310110619  
 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.



年 月 日  
 /y /m /d

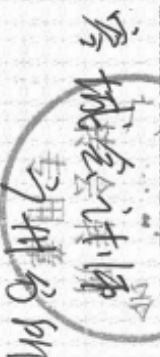
证书编号: 440100790244  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 09 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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 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  
 年 月 日  
 /y /m /d