

湖南松井新材料股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]29409号

目 录

内部控制审计报告——1

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，
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。
报告编码：京24G8BC853S



湖南松井新材料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，我们审计了湖南松井新材料股份有限公司（以下简称“松井股份”）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，并评价其有效性是松井股份董事会的责任。

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，松井股份于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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]29409号

[此页无正文]



中国注册会计师：



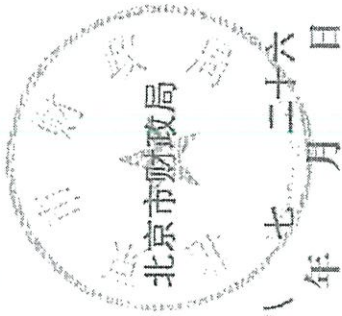
中国注册会计师：



证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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.



姓名: 傅成钊
Full name: 傅成钊
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1973-09-12
Date of birth: 1973-09-12
工作单位: 天取国际会计师事务所有限公司广州分所
Working unit: 天取国际会计师事务所有限公司广州分所
身份证号码: 320105197309121438
Identity card No.: 320105197309121438

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

根据广东普德会计师事务所有限公司公告
天取国际会计师事务所有限公司
分所改制为广东普德会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
2018年11月20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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

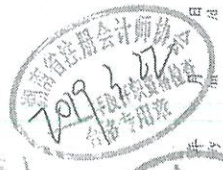
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

天取国际会计师事务所
转会转所
2018年11月24日

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: 430300020005
No. of Certificate: 430300020005
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
发证日期: 1998年05月01日
Date of Issuance: 1998年05月01日
2012年4月30日续发

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

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
2018年5月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
2018年5月22日

10

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

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
2019年7月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
2019年7月27日

11

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.



6

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
月 日 日



姓名 梁洁萍
Full name 女
性别 女
Sex 1990-09-27
出生日期 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
Date of birth
工作单位 431122199009275144
Working unit
身份证号码
Identity card No.

证书编号:
No of Certificate 110101504942

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖南注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 04 月 23 日



年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章

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



5