

# 内部控制审计报告

芜湖富春染织股份有限公司

容诚审字[2024]241Z0017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[2024]241Z0017 号

芜湖富春染织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，我们审计了芜湖富春染织股份有限公司（以下简称“富春染织”）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，并评价其有效性是富春染织董事会的责任。

### 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，富春染织于 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。

（此页无正文，为富春染织容诚审字[2024]241Z0017 号内部控制审计报告之  
签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

陈莲

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

左澄

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王璐璐

2024 年 3 月 25 日

## 芜湖富春染织股份有限公司董事会 关于内部控制有效性的自我评价报告

芜湖富春染织股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司于 2023 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1. 建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。

3. 规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。

4. 建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5. 确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

## （二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1. 全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2. 重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3. 制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4. 适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5. 成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

## 三、内部控制评价工作情况

### （一）内部控制评价范围

本报告的评价范围为芜湖富春染织股份有限公司，纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、人力资源、社会责任、筹资管理、资金营运、采购业务、存货管理、固定资产、无形资产、销售管理、研发管理、财务报告、信息系统以及内部监督。

### （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系、公司各项规章制度以及各项内部控制管理办法组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。按照影响公司内部控制目标实现的

严重程度,我们将内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷,是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。重要缺陷,是指一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷,是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。具体列示如下:

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

(1) 定量标准

缺陷等级	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产潜在错报	1) 错报金额 > 资产总额的 3%	1) 资产总额的 2% < 错报金额 < 资产总额的 3%	1) 错报金额 ≤ 资产总额的 2%
营业收入潜在错报	2) 错报金额 > 营业收入总额的 2%	2) 营业收入总额的 1% < 错报金额 < 营业收入总额的 2%	2) 错报金额 ≤ 营业收入总额的 1%

说明:以上各项参考指标之间是或的关系,只要有一项指标的潜在错报达到重大缺陷的认定标准,则该项缺陷应被认定为重大缺陷。

(2) 定性标准

公司财务报告内部控制缺陷定性标准主要从对财务报告的潜在影响出发考虑。具体特征及缺陷等级划分如下:

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响; (2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报,公司未能首先发现; (3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正; (4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。	(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; (2) 未建立反舞弊程序和控制措施; (3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达达到真实、准确的目标。	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷被认定为一般缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

(1) 定量标准:公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额,参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。

(2) 定性标准:

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
(1) 公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故; (2) 违反国家法律法规并受处罚; (3) 媒体频现负面新闻涉及面广; (4) 重要业务缺乏制度控制或控制体系失效; (5) 中高层管理人员纷纷离职,或关键岗位人员流失严重。	(1) 决策程序导致出现一般失误; (2) 违反企业内部规章形成损失; (3) 媒体出现负面新闻涉及局部区域; (4) 重要业务制度或系统存在缺陷; (5) 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。

(三) 内部控制评价内容

1. 内部环境

(1) 治理结构

公司治理的基本情况: 公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《公司法》和《证券法》等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制,强化内部管理,规范公司运作。

公司股东及股东大会: 公司确保所有股东享有平等权利;股东大会的召集、召开,完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定。

关于董事及董事会: 公司制定《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》;董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权。公司9名董事,其中包括3名独立董事,董事会成员结构合理,董事资料真实、完整,董事人选事前均获得有关组织和本人的同意,并有书面承诺;公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会;独立董事除应当具有《公司法》和其他法律、法规赋予董事的职权外,还应当赋予特别职权,以保证充分发挥独立董事的作用,对公司重大事项发表独立意见并及时披露。

监事和监事会: 公司制定《监事会议事规则》;监事会成员都具有相关专业知识和工作经验;监事会根据公司章程赋予的职权,独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等;列席董事会会议,并对董事会提出相关建议和意见。

高级管理人员和经理层：负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作，涉及到投资、筹资、担保、关联方交易或其他重大事项，依据公司章程规定提交董事会决策。

关于公司利益相关者：公司充分尊重和维护员工、供应商、客户等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

关于信息披露与投资者关系管理：公司在《公司章程》内明确董事会秘书负责对外信息披露事宜，公司通过信息披露与交流，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询，增强投资者对公司的了解和认同，实现公司价值和股东利益最大化。

## （2）部门设置与职权分配

公司严格按照《公司法》和有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，编制公司组织架构图、各部门的部门职责说明书与岗位职责说明书；各部门之间职责明确，相互牵制，分工合作，各行其责，形成了有效的分层级管理机制。

公司按照法律法规及其公司章程的规定，通过制度规范、考核和审计监管相结合，使公司的经营工作有效的延伸。

## （3）内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司设立了审计部。审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据公司《内部监督内部控制管理办法》的要求，审计部负责公司的内部审计日常监督和专项监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

## （4）人力资源政策

公司依据自身发展的需要，制定了《招聘管理办法》、《员工调动及离职流程》、



《考核、晋升管理制度》、《考勤、休假、请假管理规定》、《轮岗岗位制度》、《工资和福利津贴管理规定》等一系列有利于公司可持续发展的人力资源政策；将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。公司薪酬和提名委员会负责提出董事和高级管理人员的薪酬政策、结构和审批程序；评估及批准董事和高级管理人员的薪酬方案；并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。综合办公室人事对员工的聘用、培训、辞退与辞职、员工的薪酬、考核、晋升与奖惩、掌握重要商业秘密和知识产权的员工离岗的限制性规定等均制定相关的制度予以规范和遵循；制订了各岗位的职业说明书，明确了每个岗位的职责和权限。公司重视员工培训和继续教育，每年综合办公室人事制定相关培训计划，组织具体培训活动，定期对员工进行培训，培养员工全面的知识和技能，不断提升员工素质。

#### （5）经营理念

公司秉承“诚信、品质、服务、协同、责任”的核心价值观，坚持“以质为本、顾客至上、符合要求、持续改进”的质量方针，以实现自动化、智能化、信息化，打造全球顶级绿色染整企业，成为世界第一大丝光棉生产企业。

### 2.风险评估

根据公司的战略目标及发展思路，结合行业特点，公司全面系统地收集相关信息，评估了内部风险和外部风险对公司的影响：

#### （1）内部因素的影响

包括高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力与团队精神等人员素质因素；经营方式、业务流程设计、财务报告编制与信息披露等管理因素；财务状况、经营成果和现金流量的基础实力因素；研究开发投入、信息技术运用等技术因素；营运安全、员工健康等因素。

#### （2）外部因素的影响

公司对所面临的经济环境和法规监督尤为关注。经济环境方面主要包括经济形势、国际环境、产业政策、市场竞争等因素；法规监督方面主要包括法律法规、监管要求、环境保护等因素。

公司发现内部控制制度执行中的风险，采取了针对性的应对措施，将风险控制可在接受水平。

### 3.控制活动

公司通过多年的实践和不断提升,建立了一套行之有效的管理和风险防范体系,保证公司生产经营正常、有序、稳定的运转,及时防范各类风险。内部控制情况如下:

#### (1) 不相容职务分离控制措施

公司在制订各项管理制度时,对各业务流程中所涉及的不相容职务进行了分析和梳理,考虑到不相容职务分离的控制要求,实施相应的分离措施,形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

#### (2) 授权审批控制措施

公司各项需审批的业务活动有明确的审批权限及流程,明确了各岗位办理业务活动的权限范围、审批程序和相应责任。公司的日常审批业务可通过在 EOS 系统上进行自动控制以保证授权审批控制的效率和效果。

#### (3) 会计系统控制措施

公司严格执行国家统一的企业会计准则,加强会计基础管理工作。公司的会计核算工作基本实现了信息化处理,为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

#### (4) 财产保护控制措施

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度,要求各项实物资产归口管理部门应建立台账进行记录、保管,要求财务部与实物资产管理部门定期盘点,并进行账实核对等措施,以保障公司财产安全。

#### (5) 绩效考评控制措施

公司制定了《人力资源内部控制管理办法》、《工资和福利津贴管理规定》、《薪酬管理体系》制度,明确了对公司高管层、中层及基层管理人员的考核体系,公司根据绩效管理相关制度规定定期进行绩效考核,考核结果将作为绩效分配、员工岗位晋升、薪酬提升等工作的重要依据。

#### (6) 主要业务活动的控制措施

##### 6.1对控股子公司的管理控制

公司按照《公司法》的有关规定,对控股子公司实行统一的财务管理制度,实行由公司统一管理、统一委派财务人员的财务管理体制。同时,公司各项内部

控制制度在控股子公司按照统一的标准执行，以实现对控股子公司的有效管理。对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司控股子公司在信息披露方面能做到“准确、完整、及时”，并能严格遵守公司《信息披露管理制度》。

### 6.2对重大投资、对外担保的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《对外担保管理制度》中，对公司的重大投资、对外担保的审批权限作出了具体规定。公司的各项重大交易行为严格依照内控程序和权限进行。

### 6.3 采购管理

公司为降低采购成本，充分利用资源，已较合理设立了采购中心、综合办公室和财务部负责采购与付款业务。公司制定了《供应商管理程序》、《采购管理制度》等制度，明确了采购计划、供应商准入及评价、采购物资的申请及审批、采购价格确定、采购合同、验收入库、对账、付款、退换货等相关管理内容，公司在加强采购内部系统化管理，实现信息化管控，关键管理岗位的不相容职务已进行了分离，并对支付范围、支付原则、支付程序等做了详细的规定。公司在采购与付款的控制方面没有重大缺陷。

### 6.4 销售管理

公司设立计划销售部和财务部负责产品销售与收款业务，并制定了《销售管理制度》、《销售管理内部控制管理办法》等制度，明确了销售计划、客户信用管理、销售合同、订单、生产计划、产品发货、产品运输管理、收入确认、对账、销售费用、客户关系维护等相关内容及会计控制。同时公司对于产品生产计划、销售订单、发货等流程已经通过 EOS 系统实现管控，堵塞销售环节的漏洞，通过适当的职责分离、正确的授权审批、按月与客户进行对账、凭证连续编号、内部核查程序等控制活动减少销售及收款环节存在的风险。公司在销售与收款的控制方面没有重大缺陷。

### 6.5 存货管理

公司设立仓储部负责管理存货，并制定了以下管理制度：《存货管理制度》、《存货管理内部控制管理办法》等。对从事存货管理业务的相关岗位均制定了岗位责任制，对原料的验收入库、原料领用发出、原料领料退库、产成品入库、产成品发出、存货保管、投保、盘点清查、减值及报废处置等环节均进行了规范，

使各不相容的岗位与环节能够得到相应的制约与控制，且公司采购、存货、销售等通过 EOS 系统关联控制，有效避免仓库独立管理漏洞。公司在存货管理的控制方面没有重大缺陷。

#### 6.6 固定资产管理

为规范固定资产管理，提高资产的利用效率，保证所有固定资产处于受控状态，公司已建立了较科学的固定资产管理程序。并制定了以下管理制度：《固定资产管理办法》、《固定资产内部控制管理办法》等。明确了固定资产归口管理、请购与审批、采购定价、采购合同、固定资产自制、设备外加工、资产验收、入账、付款、登记造册、投保、运行维护、升级改造、资产盘点、减值、调拨、抵押、出售及出租、报废及处置等相关内容和会计控制。

公司对于资产采购申请、付款、维修、外发加工、报废等流程已经通过 OA 系统实现信息化管控。对从事固定资产管理业务的相关岗位均制定了岗位责任制，关键岗位的不相容职务已经分离，财务部负责全公司固定资产管理工作的组织、实施与监督，包括公司所有资产的预算审核、盘点、折旧、结算等；各部门设置资产管理人，负责本部门管辖内的固定资产管理工作，并建立资产台账。公司在固定资产管理的控制方面没有重大缺陷。

#### 6.7 无形资产管理

为规范无形资产管理，提高资产的利用效率，保证所有无形资产处于受控状态，公司已建立了较科学的无形资产管理程序：《无形资产内部控制管理办法》、《无形资产管理办法》，明确各类无形资产的归口管理部门，明确无形资产请购与审批、专利申报代理、使用与保护、无形资产入账、摊销、清查、减值、处置等程序，各归口管理部门建立资产台账并及时更新。公司在无形资产管理的控制方面没有重大缺陷。

#### 6.8 财务报告

依据《公司法》、《企业会计准则》等有关规定，公司建立了与公司财务信息相关的《财务报告内部控制管理办法》、《财务报告编制制度》。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务部分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互制衡。《财务报告内部控制管理办法》、《财务报告编制制度》中明确了会计政策及会计估计

管理、财务报告编制方案、重大事项会计处理、资产清查、债务债权核实、资产减值、日常账务处理及结账、单体财务报告、合并财务报告、财务报告对外提供及分析利用、财务审计、会计档案管理等相关具体内容。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效的实施。公司在财务报告的控制方面没有重大缺陷。

### 6.9 筹资管理

公司制定了《筹资管理内部控制管理办法》等制度，由财务部负责管理筹资业务。对于从事筹资业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并明确了筹资计划、筹资方案编制与审批、筹资合同或协议签订、筹资资金的使用与保管、筹资的本金和利息支付等环节的管理办法及岗位相互制约的要求与措施。公司在筹资管理的控制方面没有重大缺陷。

### 6.10 资金营运

公司制定了《备用金管理制度》、《资金营运内部控制管理办法》等制度，明确了资金计划、现金限额、现金使用范围、现金保管、现金盘点、银行账户、网银、票据、备用金、内部资金调拨、费用报销、外汇以及财务印章管理等相关内容。在各业务流程上均明确了各自的权责，保证了各岗位能够相互制约，同时加强对营运资金的会计控制，严格规范资金的收支，防范了资金营运中的风险。公司在资金营运的控制方面没有重大缺陷。

### 6.11 研发管理

公司设立研发中心负责研发项目管理，并制定了《研发管理制度》、《研发管理内部控制管理办法》等制度。明确了研发计划、研发立项、计划阶段管理、研发过程管理、成果运用、成果保护等业务流程与相应的相关内容。公司结合公司研发实际及国家会计准则，制定了研发费用的费用化及资本化处理条件，保证了研发项目符合公司发展需要，研发费用的合理、有效，同时公司不断加强研发投入力度，提高公司的核心竞争力。公司在研发管理的控制方面没有重大缺陷。

### 6.12 套期保值管理

公司制定了《期货套期保值业务管理制度》明确了期货管理负责人、期货业

务审批权限与管理原则、方案的执行和报告原则、资金支付和结算监控、投资损益确认、现实货物交割规则、风险管理制度、应急处理预案控制、信息隔离措施、信息披露和档案整理等相关内容。在各业务流程上均明确了各自的权责，保证了各岗位能够相互制约。公司在套期保值控制方面没有重大缺陷。

#### 4.信息与沟通

公司一贯重视建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

公司制定了《信息系统内部控制管理办法》《信息系统管理制度》等制度，明确了信息系统需求、信息系统变更、信息系统开发、信息系统与硬件运行维护、信息系统数据备份、系统安全管理、账户名、权限管理、密码管理、网络安全管理等相关内容。用以保障信息系统的安全，实现信息的及时传递和共享。公司实施的 EOS 信息管理系统，已建立起一个统一的信息发布、信息沟通、信息共享和知识管理的平台，实现工作流程的自动化、便捷化，实现分布式协同办公。公司为加强信息化建设，通过信息化完善对公司采购、仓储、销售、生产、财务等关键环节控制，促进了内部业务流程、财务核算、考核评价与信息系统的有机结合，减少进而消除人为操控的影响。公司在信息系统的控制方面没有重大缺陷。

#### 5.内部监督

公司设有完善的内部监督体制，公司的监事会、董事会审计委员会以及公司的审计部都是公司内部监督体制的组成部分。

**公司监事会：**监事会是公司常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。

**董事会审计委员会：**审计委员会是公司董事会下设机构。审计委员会按照公司《审计委员会议事规则》，负责公司内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计，负责提议聘请或更换外部审计机构。

**公司审计部：**审计部是公司设置的内部审计监察机构，内部审计依规定对本公司财务收支及有关经济活动和内部控制制度的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，促进公司经营管理和经营目标实现。

以上三个机构各司其职，相互补充，保障了公司内部控制充分、有效的执行。

#### （四）内部控制缺陷认定及整改情况

本公司对上述所有方面的内部控制进行了评价后发现，自 2023 年 1 月 1 日起至本报告期末，按照财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定的《企业内部控制基本规范》的标准，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷及重要缺陷。

#### 四、其他内部控制相关重大事项说明

内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。为了持续应对经济环境变化，加快公司战略转型和业务创新，同时加强公司风险防范和应对能力，重点推进以下方面工作：

（1）加强内部控制组织和人才队伍建设、加强与第三方专业机构合作，从而持续推动和完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

（2）公司在以后的工作中进一步结合公司的发展需要和管理目标，以信息系统推进作为手段、以风险防控作为重点，持续加强内控管理的执行力度，加强对各业务部门的审查监督工作力度，确保内控执行的有效性。

#### 五、内部控制评价结论

（一）公司已经按照公司的实际情况和管理的需要，建立健全了合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营管理的各个环节，并且已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（二）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展的需求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（三）本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

(四) 公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

(五) 本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

芜湖富春染织股份有限公司董事会

2024年3月25日





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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

法定代表人 肖厚发

出资额 8150万元

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901-22至901-26



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、清算事宜审计、代理记账、税务咨询、税务管理、软件开发、信息技术咨询服务；其他市场主体依法自主选择的经营项目，国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。(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。)



登记机关

2023年09月25日

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》。



发证机关:

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



## 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



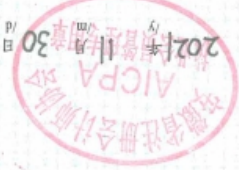
姓名 Full name 陈莲  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1986-02-05  
 工作单位 Working unit 德诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 340223198602053223



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: 1101032385  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Provincial Institute of CPAs  
 发证日期: 2015-03-31  
 Date of Issuance: 2015-03-31



中国注册会计师协会

姓名	左澧
Sex	男
Date of birth	1992-06-01
Working unit	安徽普通会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Identity card No.	340823199206015812



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: 110100321086  
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: 2023-03-10 年 月 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



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

姓名 王璐璐

性别 女


出生日期 1988-10-27

工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所

Working unit 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所

身份证号码 341002198810270028

Identity card No. 341002198810270028



证书编号: 110100320142  
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: 2021-12-14  
Date of Issuance      年 /y      月 /m      日 /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 /y      月 /m      日 /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 /y      月 /m      日 /d