

广东甘化科工股份有限公司
2022 年度内部控制审计报告

司农审字[2023]22008150055 号

目 录

内部控制审计报告.....1-2

内部控制审计报告

司农审字[2023]22008150055 号

广东甘化科工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，我们审计了广东甘化科工股份有限公司（以下简称“甘化科工公司”）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，并评价其有效性是甘化科工公司董事会的责任。

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，甘化科工公司于 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。



中国注册会计师：陈皓淳



中国注册会计师：梁剑云



中国·广州

二〇二三年四月六日



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)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 吉争雄

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。)

出资额 壹仟贰佰捌拾贰万柒仟陆佰元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋
2514房(一址多照)(仅限办公)



2022年12月22日

登记机关



会计师事务所 执业证书

名 称：东司农会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：李争雄
 主任会计师：
 经营场所：广州市南沙区望江二街5号中惠璧
 珑湾自编12栋2514房

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：0016045

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：广州市财政局
 二〇二〇年四月十六日

中华人民共和国财政部制

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



证书编号: 440100793826
 No. of Certificate: 440100793826
 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: 2015年 04月 26日
 Date of Issuance: 2015 / 4 / 26



陈皓淳(440100793826), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



陈皓淳(440100793826), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2022〕152号。

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

容诚会计师事务所
 Rongcheng CPAs

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师事务所
 Guangdong Sion CPAs

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 / /

姓名 梁剑云

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1988-02-29

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所

Working unit

身份证号码 441223198802293525

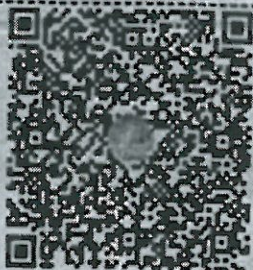
Identity card No.



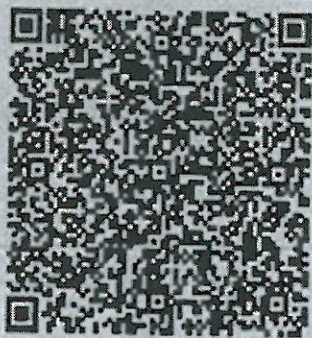
证书编号: 440100790139
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 02 月 22 日
Date of Issuance



梁剑云(440100790139), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



梁剑云(440100790139), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2022〕152号。



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

容诚会计师

事务所
CPAs

转会转出
专用章

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

广东司农会计师

事务所
CPAs

转会转入
专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

容诚会计师事务所