



# 广东德冠薄膜新材料股份有限公司 内部控制审计报告

华兴审字[2026]25013330021号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 内部控制审计报告

华兴审字[2026]25013330021号

广东德冠薄膜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,我们审计了广东德冠薄膜新材料股份有限公司(以下简称“德冠新材”)2025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,并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 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。



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,德冠新材于2025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:



中国注册会计师:



2026年4月14日



# 营业执照

统一社会信用代码  
91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



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 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 童益恭

出资额 贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整

成立日期 2013年12月09日

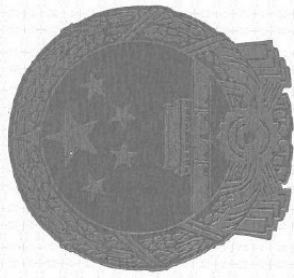
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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



2025年8月7日



证书序号: 0014303

## 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》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

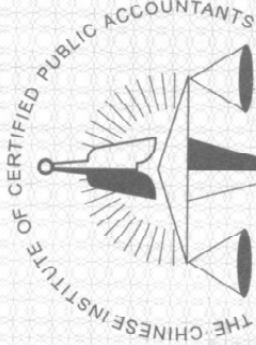
执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



336



中国注册会计师协会

姓名 Full name 洪文伟  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1975-05-15  
 工作单位 Work unit 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码 Identity card No. 440504197505150810



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.



洪文伟年检二维码

证书编号:  
 No. of Certificate

440100010039

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

1999 年 06 月 02 日  
 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d

2022年8月换发

姓名: 王福彬  
 Full name: 王福彬  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1990-01-04  
 Date of birth: 1990-01-04  
 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: 360734199001042419  
 Identity card No.: 360734199001042419



证书编号: 440100790158  
 No. of Certificate: 440100790158

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: 2018 年 05 月 21 日  
 Date of Issuance: 2018 /y 05 /m 21 /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

广东省注册会计师协会  
 广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 8 月 12 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计师协会  
 广东分所  
 转会转所  
 协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020 年 8 月 12 日  
 /y /m /d



王福彬(440100790158), 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。



440100790158



王福彬年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d