

珠海拾比佰彩图板股份有限公司

内部控制审计报告

司农审字[2026]25007020051号

目 录

报告正文.....1-2





内部控制审计报告

司农审字[2026]25007020051号

珠海拾比佰彩图板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，我们审计了珠海拾比佰彩图板股份有限公司（以下简称“拾比佰”）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，并评价其有效性是拾比佰董事会的责任。

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，拾比佰于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。



(此页无正文, 为珠海拾比佰彩图板股份有限公司司农审字[2026]25007020051号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 姚静
(项目合伙人)



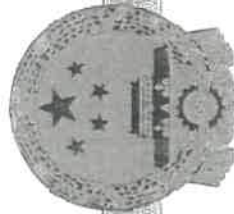
中国注册会计师: 张境芳



中国 广州

二〇二六年四月十四日





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 广东恩农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元(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

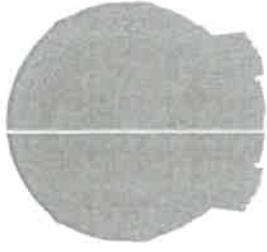
项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2020年04月10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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 广东农会会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李瑞 (特殊普通合伙)

主任会计师: 李瑞

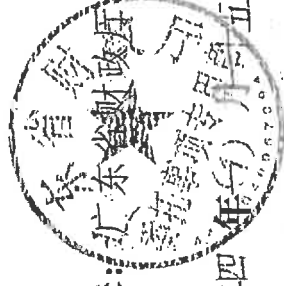
经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010293

批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



发证机关: 广东省财政厅
二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制



证书编号： 440100570019
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： 2000 年 8 月 7 日
Date of Issuance /y /m /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.



姚静 440100570019

年 月 日
/y /m /d

姓名 姚静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1976年1月30日
Date of birth
工作单位 广东天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 429001197601300442
Identity card No.



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance / /



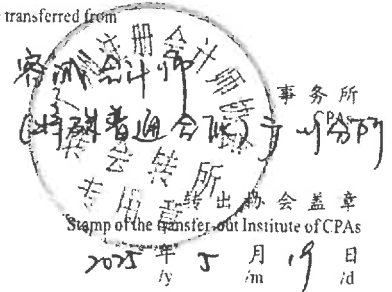
平學

张境芳 (110100320867), 已通过广东省注册会计师协会 2023 年任职资格检查。

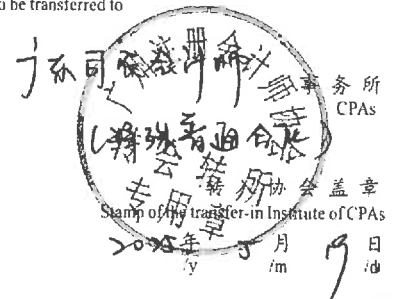


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



张境芳 (110100320867)

月 日

年 月 日