

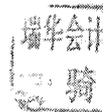
深圳市易天自动化设备股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]48460003号

### 目 录

一、 内部控制鉴证报告.....	1-2
二、 关于内部控制有关事项的说明.....	3-12
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	





通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层  
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]48460003号

深圳市易天自动化设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了深圳市易天自动化设备股份有限公司（以下简称“易天公司”）管理层对2019年6月30日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。易天公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对2019年6月30日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对易天公司截至2019年6月30日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于2019年6月30日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，易天公司于2019年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供易天公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。  
我们同意本鉴证报告作为易天公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国·北京

中国注册会计师  
(项目合伙人):

邢向宗

中国注册会计师:

唐力

2019年9月5日

## 深圳市易天自动化设备股份有限公司 关于内部控制有关事项的说明

深圳市易天自动化设备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（以下简称内部控制规范体系），结合深圳市易天自动化设备股份有限公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至 2019 年 6 月 30 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

根据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与实施内部控制进行监督；经理层负责组织实施公司内部控制的日常运行。

公司董事会及全体董事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责任。

公司内部控制的目的是：①建立和完善符合公司业务特点的治理结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；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正常运行；③建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产安全、完整；④确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

### 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、内部控制评价工作情况

#### (一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

##### 1、纳入评价范围的主要单位

公司各职能部门以及子公司深圳市兴图科技有限责任公司、深圳市微组半导体科技有限公司和中山市易天自动化设备有限公司，纳入评价范围单位的资产总额和营业收入总额分别占披露公司合并财务报表资产总额和营业收入总额的 100%。

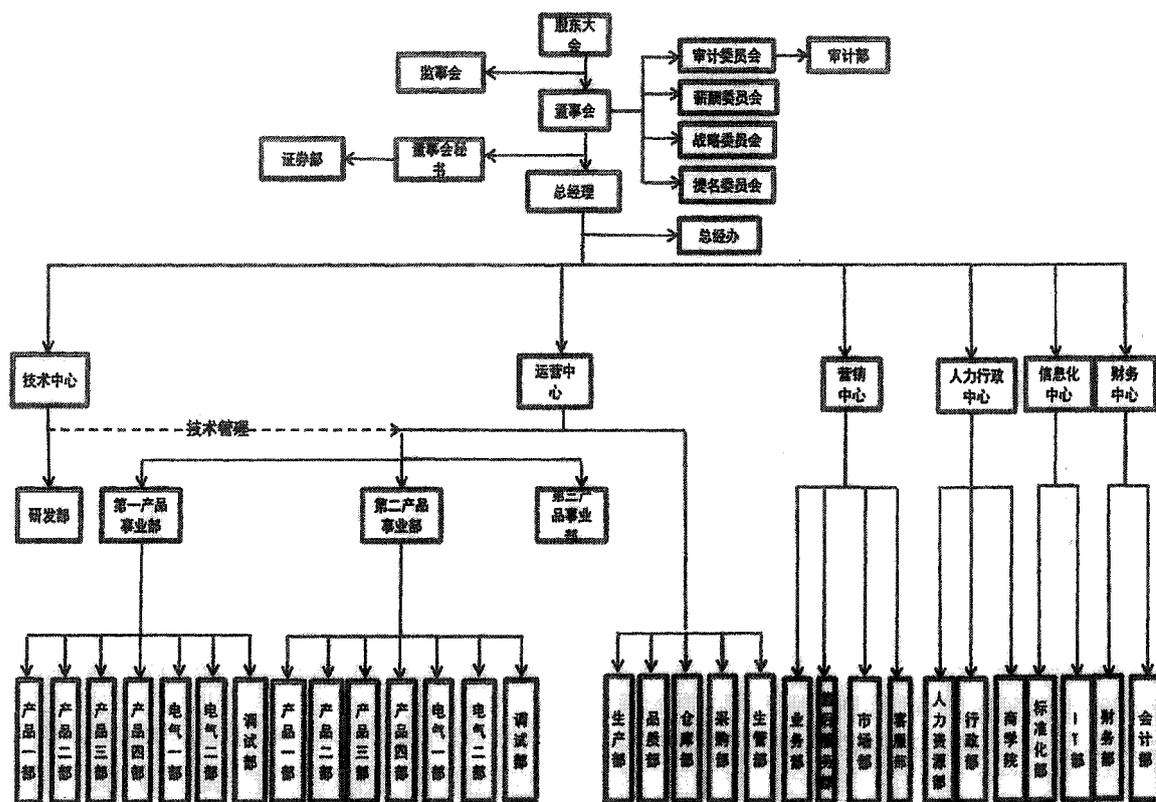
##### 2、纳入评价范围的主要业务和事项

###### (1) 内部环境（包括组织架构、人力资源、社会责任、企业文化）

###### 1) 组织架构

公司自成立以来，合法经营，规范运作，按照《中华人民共和国公司法》（以后简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以后简称《证券法》）以及中国证监会等国家相关部门的有关要求，实现了与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务等方面的独立。公司建立了完善的法人治理结构，制定了规范的议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，公司严格按照公司章程的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益。董事会对股东大会负责，行使企业的经营决策权。董事会建立了审计、薪酬、战略、提名委员会，以提高董事会决策的专业性。监事会对股东大会负责，监督企业董事、总经理、其他高级管理人员、控股子公司总经理以及其他关键岗位人员依法履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，已形成了一套包括人事、财务、行政管理等完整、高效的管理体系，为公司的规范运作、持续健康发展打下了坚实的基础。

公司的组织架构图如下：



## 2) 人力资源

公司重视人力资源建设，根据发展战略，结合人力资源状况和需求预测，建立了人力资源发展目标，制定了人力资源总体规划和能力框架体系，优化人力资源整体布局，明确员工引进、培养、使用、考核、激励、退出等管理要求，注重人才队伍的合理搭配和均衡发展；实现人力资源的合理配置，促进企业整体团队充满生机和活力，全面提升企业核心竞争力。

## 3) 社会责任

公司重视履行社会责任，做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、员工与社会的健康和谐发展。

为了弘扬中华民族扶危济困、乐善好施的传统美德，发扬公司团结互助、以人为本的人性化关怀理念，体现公司大家庭的温暖与关爱及结合积极稳步发展的步伐，为更多的回馈社会及员工的付出与辛劳，在公司内部设立了“易天·大爱互助基金”，以帮助因遭遇灾害、重大疾病或其他原因造成家庭经济困难而需要援助的员工。

## 4) 企业文化

公司十分重视企业文化建设工作，以“安全”、“现代”、“可靠”、“稳定”作为企业核心价值，

通过内部各层级的有效沟通，加强对员工的文化教育和熏陶，全面提升员工的文化修养和内在素质。加强企业文化的宣传贯彻，确保全体员工共同遵守。提高员工对企业的信心和认同感，增强企业的凝聚力和竞争力，为公司的发展营造了良好的企业文化环境。

为了丰富员工的业余生活，提高生活质量，拓展交际空间，本着“努力工作、开心生活”的原则，公司先后发起成立“骑行俱乐部”、“跑步俱乐部”和“舞蹈俱乐部”等文艺或体育类俱乐部，形成了具有凝聚力、协调力和执行力的员工团队；为了促进公司人才队伍的培养，不断提升企业员工的整体素质，公司运用现代科技手段集多种培训方式于一体，创建了别具特色的学习基地“易天商学院”，让员工与公司共同成长，并把持续培养专业化、富有活力和创造力的和谐团队作为公司可持续发展的重要使命。

## （2）风险评估

公司结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集内部风险和外部风险相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对措施。公司对已识别的风险采取定性与定量相结合的方法，按风险发生的可能性及其影响程度等对风险进行分析和排序，确定需重点关注和控制的风险，并根据公司的风险承受度，进而选择风险承担、风险规避、风险转移、风险对冲、风险补偿等风险应对措施。

（3）控制活动（包括资金管理、采购与付款、资产管理、生产与质量管理、销售与收款、研究与开发、对外投资、关联交易、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理）。

### 1、针对控制活动主要的控制措施：

#### 1) 不相容职务分离控制

公司严格按照内部控制应用指引的要求，对各业务流程中所涉及到的申请、审批、执行、记录、监督等不相容职务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

公司建立授权体系表，各项需审批的业务均有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序。公司的日常审批业务通过信息化 OA 平台自动控制以保证授权审批控制的效率及效果。

### 2、具体控制活动内容：

#### 1) 资金管理

公司对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权审批程序，加强资金活动的集中归口管理，明确各环节的职责权限和岗位分离要求，确保资金安全和有效使用。

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定，以保证募集资金专款专用。

## 2) 采购与付款

根据公司实际情况，公司已制定《采购管理程序》、《采购价格管理流程》、《采购物料跟进流程》、《供方评审程序》和《供应商考核规定》。对供应商的审核及选择、采购申请及审批、采购合同的签订、验收及退换货、采购付款等进行了规范。

公司请购和审批、询价与确定供应商、采购合同拟订与审批、采购与验收、付款申请、审批及执行采取不相容岗位的分离管理，防范采购过程中的差错和舞弊。明确各领导层级在采购申请、价格审批、合同签订的审批权限，并严格按照审批权限进行审核。公司与供应商的结算，由采购部和会计部根据流程履约申请并付款。

## 3) 资产管理

公司制定了符合自身特点的《固定资产管理制度》、《IT 及办公设备管理程序》等相关制度，规定了固定资产的申购流程及审批权限，明确了相关岗位职责权限和具体操作规程。公司各项资产统一由会计部核算，会计部对资产的管理履行会计监督职责。

公司对存货的验收、入库、出库、保管进行明确的规范，定期对存货进行抽查盘点及全面盘点，分析差异原因形成资产盘点报告并进行账务处理，保证账账、账实、账表相符；定期对存货状态进行评估，对于存在减值现象的存货计提存货跌价准备，出具报告并制定相应处置方案，保证账实相符。本年度公司不存在影响资产安全的情形。

## 4) 生产与质量管理

公司建立了《PMC 计划及物料控制程序》、《制程管理程序》、《品质规划程序》、《进货检验控制程序》、《过程检验控制程序》、《最终检验控制程序》、《不合格品管制程序》《产品标识与可追溯管理程序》等一系列生产经营管理制度，通过上述内部控制制度的运行，确保生产任务的顺利实施。公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，并在多年的生产经营活动中建立了适宜的生产工艺流程及质量管理体系，能严格按照生产企业的相关规定进行生产和质量控制。公司在生产和质量管理方面没有重大缺陷。



## 5) 销售与收款

公司制定了《销售计划管理制度与流程》、《客户报价管理流程》、《合同评审流程》、《出货管理流程》和《应收账款管理制度》，对销售价格管理、销售合同管理、销售和发货控制、销售审核控制、销售与收款管理等相关内容作了明确规定，与公司的销售实际情况相匹配，有效防范和化解经营风险。

公司对销售部门的组织结构进行了规划，设置了合理的岗位等级，制定销售人员《绩效考核和奖励管理办法》，明确销售人员职责，确保销售人员对销售经营共同目标的认同，有效地促进销售团队建设。

公司对外销售产品须签订合同，以明确相关权利和义务，并对合同实施统一管理，定期归档。公司严格按照发票管理规定开具发票，并进行账龄分析管理，及时足额计提坏账准备。本年度公司在销售管理的控制方面没有重大的漏洞。

## 6) 研究与开发

为确保产品能满足客户的需求，公司制定了《研发项目立项控制程序》、《设计与开发控制程序》、《产品研发管理制度》和《图纸受控管理制度》等相关制度，对技术研究开发部门的基础研究、产品设计、技术开发、产品测试、研发记录及文件保管的工作流程均作出详细规定，确保了对设计与开发的全过程控制。

## 7) 对外投资

公司制定了《对外投资管理制度》，对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置、信息披露等方面作了明确规定，决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要注重投资风险的分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。本年度公司没有偏离公司投资政策和程序的行为。

## 8) 关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序、关联交易价格的确定和管理、关联交易的信息披露等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及股东的利益。

## 9) 担保业务

公司制定了《对外担保管理制度》，规范了对外担保事项的审批权限、审批程序、担保形式和执行等环节的控制要求，并建立了相应的申请、受理、审批、签订担保合同、日常监控

等管理程序，从制度上防范了担保业务中存在的风险，保证了公司的财务安全，规避和降低了经营风险。

#### 10) 财务报告

公司按照《会计法》、《企业会计准则》和有关财务规定，制定了《会计核算制度》一系列财务管理制度等文件，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。在财务管理方面和会计核算方面均设置了合理的岗位，明确岗位职责权限，并配备了相应的专业人员以保证财务工作的顺利进行。各岗位职责划分清晰，不相容岗位职责分离，起到互相牵制的作用。

公司账务系统采用金蝶 ERP 集成软件进行电算化处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。

公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息真实性、完整性和准确性。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

#### 11) 全面预算

公司制定了《预算管理流程》，明确了预算编制、审批、修订、执行、分析各环节的职责任务、工作程序和具体要求。预算的编制工作由财务部牵头执行，每年末各部门编制部门预算表及附表，分级编制，逐级汇总，履行相关审批程序后，形成公司的年度预算。财务部负责跟踪监督预算的执行，每季度对预算执行情况进行分析，将预算的异常情况及时反馈给相关部门及总经理，各部门在季度会议上做检讨说明，确保全年目标的实现。全面预算有利于统筹安排资金，降低运营成本。预算的有效推行为公司确定了具体可行的努力目标，为绩效考核提供了基础和比较对象。报告期间，公司严格按照预算管理制度执行，不存在重大遗漏。

#### 12) 合同管理

公司制定了《合同管理办法》，规范了公司的合同管理业务流程，对合同文本的审核和审批管理、合同的签订管理、合同的存档管理、合同的履行及监督管理等环节做出了明确规定。通过完善合同管理分级授权机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

#### (4) 信息与沟通。

公司已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。

信息收集渠道畅通。公司可以通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

信息传递程序及时。公司能将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行及时沟通和反馈，信息沟通过程中发现的问题，能及时报告并加以解决。重要信息能及时传递给董事会、监事会和经理层。

信息系统运行安全。公司已建立对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制制度，保证信息系统安全稳定运行。

#### **(5) 内部审计与监督**

公司成立独立的审计部门，日常工作由董事会直接领导，审计部对内行使内部审计职权，向董事会及审计委员会负责并报告工作。审计部以《中国内部审计准则》、《中小板上市公司内部审计指引》和公司的《内部审计工作制度》等为指导，开展内部审计工作。审计部通过开展综合审计或专项审计工作，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，及时对风险进行预防与控制。对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；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。

公司重点关注以上高风险领域：资金管理、资产管理、采购与付款、销售与收款、全面预算、研究与开发、财务报告等风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

#### **(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《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和公司内部控制制度等相关法律、法规和规章制度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，分别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，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

##### **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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准汇总如下：

标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入	$\geq 1\%$	0.5~1%	< 0.5%
总资产额	$\geq 1\%$	0.5~1%	< 0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- 2) 公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；
- 3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报；
- 4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## 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与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致，参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 出现下列情形的，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：

- 1) 公司经营活动违反国家法律、行政法规和规范性文件；
- 2) 涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；
- 3) 信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；

- 4) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改;
- 5) 其他对公司影响重大的情形。

(2) 重要缺陷: 单独缺陷或连同其他缺陷组合, 其严重程度低于重大缺陷, 但仍有可能导致公司偏离控制目标。

(3) 一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

**(三) 内部控制缺陷认定**

**1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准, 报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

**2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况**

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准, 报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

**(四) 内部控制缺陷整改情况**

报告期内, 公司未发生与内部控制相关的重大事项。

公司董事会在对上述所有方面进行认真的核查和分析的基础上, 认为: 公司内部控制是有效的。但由于任何内部控制制度均有其固有的局限性, 设计完整合理并得到有效执行的内部控制也只能为控制目标的实现提供合理的保证, 且随着环境、情况的改变, 内部控制的完善与有效性也可能随之改变, 公司将在以后的经营期间内持续完善内部控制体系, 不断优化内部控制设计, 充分发挥内部控制体制的效率和效果, 有效防范管理运作风险, 促进公司战略的实现与持续健康发展。

深圳市易天自动化设备股份有限公司



二〇一九年九月五日

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

日期: 2019.9.5 日                      日期: 2019.9.5 日                      日期: 2019.9.5 日

编号: 0 04717651

# 营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

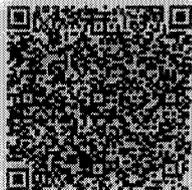
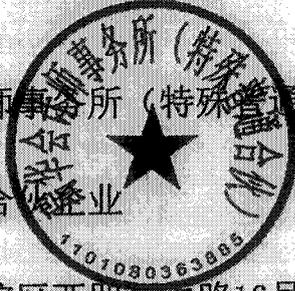
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

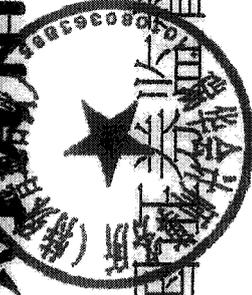
企业信用信息公示系统网址: [qyxy.baic.gov.cn](http://qyxy.baic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000417

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

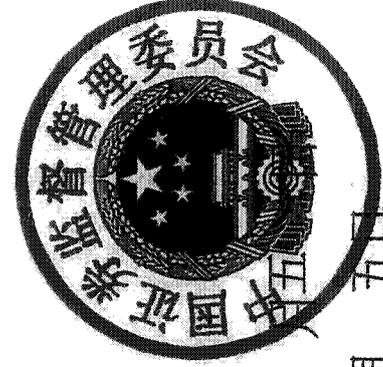
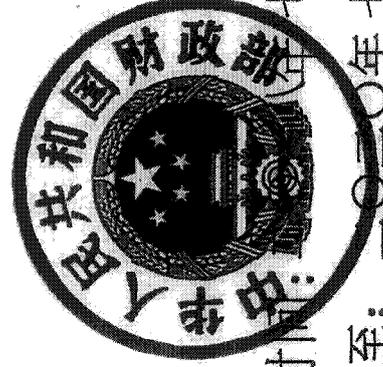


经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



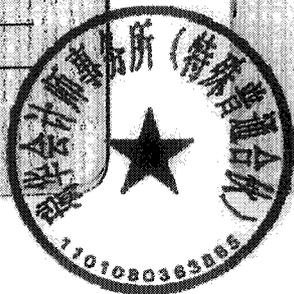
证书号: 17 发证时间: 二〇一〇年七月 五日

证书有效期至: 二〇一〇年七月 五日





姓名 邢向宗  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1982-11-08  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 410327198211087838  
 Identity card No.



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.

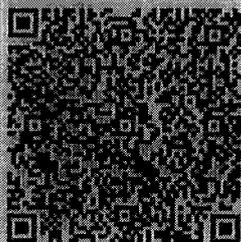


证书编号: 440300480167  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 10 月 29 日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



邢向宗  
 440300480167  
 深圳市注册会计师协会

2017年04月28日

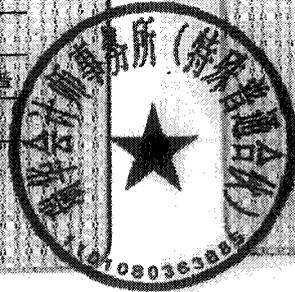
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

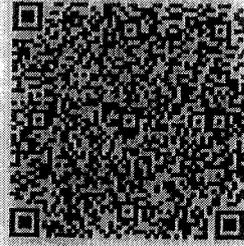




姓名: 厲力  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性 别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1987-04-02  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 德華會計師事務所(特許普  
 Working unit: 通會計師事務所  
 Identity card No.: 30406108904071530



年度檢驗登記



厲力  
 110101301537  
 深圳市註冊會計師協會

2019年04月28日

證書編號: 110101301537  
 No. of Certificate

批准註冊協會:  
 Authorized Institute of CPAs

發證日期:  
 Date of Issuance: 2018-09-12

深圳市註冊會計師協會