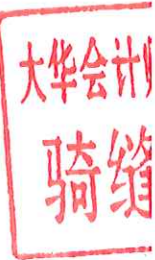


深圳和而泰智能控制股份有限公司

内部控制鉴证报告

大华核字[2021]001390 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 深圳和而泰智能控制股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

(截止 2020 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制鉴证报告	1-2
二、	深圳和而泰智能控制股份有限公司内部控制 评价报告	1-12

# 内部控制鉴证报告

大华核字[2021]001390号

## 深圳和而泰智能控制股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称和而泰公司）管理层编制的《内部控制评价报告》涉及的2020年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

### 一、管理层的责任

和而泰公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映和而泰公司2020年12月31日与财务报表相关的内部控制。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是对和而泰公司截止2020年12月31日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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对和而泰公司在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，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。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而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、程序的遵循程度，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。

#### 四、鉴证意见

我们认为，和而泰公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2020年12月31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。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供和而泰公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为和而泰公司2020年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)

张朝钺

中国注册会计师：

秦晓锋

二〇二一年二月二十三日



# 深圳和而泰智能控制股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

**深圳和而泰智能控制股份有限公司全体股东：**

根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引等有关法律法规的规定，并按照深圳和而泰智能控制股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，由审计部组织相关部门和人员，从控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督几个方面，对公司2020年内部控制的有效性进行了评估。

### 一、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）建立内部控制制度的目标

内部控制目标是合理保证本公司经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

加强和规范本公司的内部控制，全面反映内部控制体系管理的主要内容，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，为公司内部控制体系建设、运行和维护提供制度依据。

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，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，提高企业风险防范能力，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行。
- 3、建立良好的公司内部控制环境，防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证公司各项资产的安全及有效运转。
- 4、规范公司财务会计行为，合理保证会计信息及时、准确和完整，真实反映公司生产经营活动的实际情况。
- 5、保证公司经营管理合法合规，确保国家有关法律法规和本公司内部控制制度得以贯彻执行。

#### （二）内部控制遵循的原则

**1、合法性原则：**内部控制应当符合国家有关法律、法规的规定和有关政府监督部门的监管要求及上市公司须遵循的法律法规，并结合公司实际建立内部控制体系。

**2、完整性原则：**内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖全部业务和部门。

**3、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。

**4、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，同时兼顾运营效率。

**5、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。

**6、成本效益原则：**内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

## 二、公司内部控制有关情况

公司根据《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》的要求，对公司层面内部控制关键要素(包括控制环境、风险评估、信息与沟通以及内部监督)进行内部控制评估。

### (一) 内部控制环境

#### 1、治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的一套较为完善、有效的法人治理结构。

公司董事会对股东大会负责，执行股东大会的决议，依法行使企业的经营决策，负责内部控制的建立健全和有效实施。公司董事会对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会，制定了各专门委员会工作细则，保证了专门委员会有效履行职责，提高了董事会的运行效率。

公司监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

经营管理层具体负责实施股东大会和董事会决议，主持公司的日常生产经营管理工作，保证公司的正常运行。

#### 2、组织架构

公司依照相关规定，内部控制的要求及企业自身特点，合理地设置公司内部管理职能部门，并制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、权责清晰、相互协作、相互牵制、相互监督形成了一体的控制体系，规范了公司内部运作机制，为公司长期健康发展打下了坚实的基础。

### 3、人力资源管理

根据国家有关法律法规，结合公司自身特点，公司制订和完善了相关人事管理内控制度，包括《组织知识管理办法》、《员工薪资管理办法》、《晋升管理制度》、《内部招聘管理细则》、《新职员入职导师管理细则》、《职员绩效管理规定》、《员工内部调配规范》、《职工代表管理办法》、《培训管理规定》、《内部讲师与课程管理制度》等，对组织机构设置、薪酬管理、员工招聘及晋升、员工培训以及员工劳动合同的签订、变更、解除、终止等手续均作了详尽的规范，在机构设置上，责权明确、管理科学；人员配备上，精干高效、合理分工。公司本着尊重知识、尊重人才的原则，结合经营特点，为员工提供多种形式的培训，提高员工的职业道德修养和业务水平，增强了企业员工的整体素质。

### 4、企业文化

公司一直注重企业文化建设，通过开展高层研讨会和一系列专场workshop等活动，构建了一套涵盖企业愿景、企业使命、核心价值观、经营方针、质量方针、技术方针等内容的完整企业文化体系。公司积极开展各种形式的企业文化学习、宣传活动，在公司内形成了敏锐敏捷、认同认真的价值观和正人正己、勇于担当、团队协作的良好工作氛围。

### 5、社会责任

公司积极履行对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及供应商、客户、职工、股东、债权人、社区等利益相关方所应承担的责任，在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用原则，遵守社会公德、商业道德，自觉接受政府和社会公德的监督。

#### （二）风险评估

公司以“合理保证企业经营管理合法、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，促进企业实现发展战略”为内部控制的目标，并在此前提下进行风险识别、风险评估和风险应对。公司建立了有效的风险评估过程，能够及时发现公司可能遇到的经营风险、政策风险、财务风险等并采取应对措施。

#### 1、政策风险

2020年，由于地缘政治日益紧张及中美贸易战和新冠疫情的影响，国际、国内及行业经



济形势日益复杂，市场上存在较多的不确定性。在此情况下，国内继续推进国内经济转型以实现关键目标。政府倡导的“双循环”概念也逐渐清晰，这些都将带来一个相对全新的市场，但是这些变局中也孕育着新的机遇。数字化、智能化加速发展，颠覆了传统的工业要素，这些不确定性因素都会对公司的战略发展产生影响。公司密切关注国内外宏观经济的趋势和变化情况，积极快速处理应对宏观经济波动所带来的风险和挑战，对现有业务板块进行梳理，坚守控制器部件领域，家电、智能家居、电动工具、汽车电子四行并举，同时密切关注行业发展动态，大力提升技术研发能力、工艺能力，坚决落实十大战略任务。发展高端市场，不断提高综合竞争实力，努力成为令人最尊敬的企业。

## 2、经营管理风险

随着公司的持续发展，资产规模、业务范围进一步扩大，经营地域进一步拓展，公司在国内外市场的快速拓展及产品种类的丰富对公司经营管理提出了更高的要求 and 更新的挑战，公司将面临经营决策、运作实施和风险控制等多维度管理难题，如何实现新业务与现有业务的协同效应更是一大挑战。如果公司不能适应规模快速扩张，及时调整和完善组织模式和管理流程、制度，实现管理升级，将可能影响公司市场竞争力，面临管理风险。公司通过实施有效的战略延伸、组织变革，健全内部管理机制及增强管理者履职意识，管理制度流程优化，提高运营效率的方式，加强对各业务、子公司的管理，使得由于规模快速扩张带来的管理风险大幅度下降。

## 3、财务相关风险

投资融资风险，公司信誉良好，保持较为通畅的融资渠道，长期以来在保证合理负债水平的前提下，始终留有余地的运用贷款额度，实施OPM管理，使得公司生产经营活动的风险控制到较低限度。

财务内部控制的风险，公司不断完善各项制度，使内部控制制度能够适应公司不断发展的需要，细化财务内部控制制度的具体执行方法，明确会计人员的职责分工和权限审核，加强会计人员的业务和风险防范培训，加强对子公司财务的监管，加强会计审计监督，提高会计核算质量，提高运用SAP数据进行核算、分析的能力，夯实财务会计基础，真实、准确、完整、公允地反映公司财务状况、经营成果及现金流量，提升财务信息质量。

公司管理层面面对各方竞争者日益激烈的竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，不断继续技术创新、管理创新，从研发设计方案、工程工艺、原材料选型等方面进行优化，同时利用全球化供应链平台优势，通过采购资源拉通、供应商



体系建立、价格资源拉通、上下游产业信息拉通等方式，降低采购成本，有效优化产品结构、业务结构和提升竞争力。并根据设定的控制目标，全面系统的收集相关信息，同时结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

### （三）信息与沟通

公司建立了必须的沟通渠道和机制，使企业所有人能明确其职责，理解自身活动与其他员工活动之间的关系，使其在经营活动中及时发现问题、确定原因并采取纠正措施；能及时向上传递其在企业经营活动中所了解的重要信息；并建立了相应的举报人保护机制，以保护员工报告的积极性。同时，公司与客户、审计师事务所等中介机构、监管者、股东及外部相关者之间能通过会议、谈话、备忘录等形式进行良好互动沟通。

公司建立了较高水平的信息管理系统，信息系统所提供的信息内容适当、及时、准确，并且要求信息须是当前最新和可以获取的，利用智慧办公系统（含SAP、OA、MES、PLM、WMS、QMS、CRM、SPC、E-hr、IPEasy知易通知识产权管理、费控系统、EPROS流程平台等信息化系统）、内部局域网、智慧园区系统、智能制造系统、大数据平台等现代化信息平台，整合了公司账务处理、公文处理、物资采购、研发管理等全面生产、经营、财务、行政管理功能，能很好地协助公司经营目标的实现。

### （四）内部监督

公司依照法律法规和《公司章程》规定，设立了监事会、董事会审计委员会和审计部等职能部门，负责内部监督，加强内部控制。公司内部审计部门在董事会审计委员会的监督和指导下，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进度独立的审计监督。定期与不定期对职能部门及子公司财务业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。审计部门每年按照董事会审计委员会批准的年度审计计划对有关部门和子公司进行例行审计，并根据安排进行专项审计，其审计活动受董事会审计委员会监督。

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计与运行。公司为贯彻落实营造诚信的环境氛围，确保“知言行”的高度统一，防范舞弊的发生，审计部发布了《反舞弊条例》、《避免利益冲突规定》、《员工报备管理规定》、《采购业务纪律守则》等一系列高压线、红线，明确了内部各类违规行为的管理措施。并在日常工作中加强廉洁教育及合规宣导，防范舞弊风险，保障公司更快更好发展。

### 三、内部控制评价工作

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。

纳入评价范围的单位有合并报表范围内的公司及下属子公司，评价范围涵盖公司内部各项经济业务及相关岗位，针对业务处理的关键控制点，落实到决策、执行、监督、管理各个环节。包括：治理结构、组织架构、采购业务、资产管理、销售业务、研发项目、质量管理和生产管理、资金管理、成本费用控制、募集资金管理、套期保值管理、知识产权控制、关联交易、对外投资、对外担保、信息披露、对子公司管控、人力资源管理、工程项目、全面预算等。纳入重点关注的高风险领域主要包括：采购管理、销售业务、质量控制与生产经营管理、资金管理、成本费用控制、募集资金管理、资产管理、套期保值管理、知识产权控制、对子公司的管理控制、投资管理、关联交易、信息披露。

#### （一）采购业务

公司非常重视供应链管理工作，进行了专项集成供应链ISC2.0业务梳理，制定了《供应商管理程序》、《供应商考评管理办法》、《供应商引入管理办法》、《供应商策略管理办法》、《辅材平台化管理办法》、《供应商样品提交管理规定》、《采购成本管理规范》、《设备类申购管理规定》、《物料采购数据管理办法》等制度规定及配套的电子化流程，明确了采购业务的分工、流程、供方评价、入库检验、物资管理与发放、付款及发票管理，采购计划严格按照公司销售计划、销售预测和生产计划编制，采购、物资管理及合同审批职能分离，确保采购业务公开透明。

#### （二）销售业务

公司制定了《客户信用管理规定》、《新客户引入及分级管理办法》、《销售机会管理办法》、《销售报价管理办法》、《客户拜访管理办法》、《客户接待管理规范》、《客户财产管理办法》、《订单管理办法》等与销售及收款业务相关的管理制度，对涉及产品销售的各个环节如销售预测、产品销售价格的确定、订单处理、客户信用审查、销售合同签订等均加以控制，同时建立配套的CRM信息管理系统。

#### （三）质量管理和生产过程管理

公司以“以人为本，技术领先，快速反应，以好的质量和交付赢得客户的信赖”为质量方针，通过对质量体系管控的实施，强化项目内、外部质量问题的处置、跟踪闭环和管理；固化并优化质量管理流程，形成质量管理文化，推动员工质量意识的提升。

公司认真贯彻落实VDA6.1:2016、IATF16949:2016、ISO9001质量管理体系、ISO14001环境



管理体系、ISO45001职业健康安全管理体系、ISO/IEC 17025:2017实验室认证等，对所属各生产单位及各部门在采购、生产、销售、服务等管理活动过程中所涉及的质量、环境、职业健康安全工作进行严格管理，保证产品生产质量、保护生产环境、节约能源、维护员工职业健康安全。

推进智能化工厂建设，实施工厂自动化，用机器取代人手，用人工智能取代人脑，建立基于大数据的在线动态立体精益制程管理系统及智能化仓储系统；同时现场管理对标日资工厂，以不断提升基础工艺、制程过程、交付能力。达成生产成本降低、全面质量管理的目标。

#### **（四）资金管理**

公司制定了《财务管理制度》、《货币资金管理规定》、《差旅费标准》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《对外提供财务资助管理制度》等制度，规范了公司的重大资金活动，明确了审批权限及审计程序，细化资金管理流程，合理分工，相互制约，加强了资金营运的全过程管理，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，整个流程透明严谨，切实防止了舞弊情况的发生，保证资金活动的有效管理。

#### **（五）成本费用控制**

公司为规范成本管理，建立了《成本与费用管理规定》，并完成标准成本制定、成本归集、成本计算、成本分析等工作，并将安全生产、产品质量、生产效率和成本管理目标纳入相关管理层的年度KPI考核，对各项成本制定先进、合理的指标，并定期进行检查、分析、考核和修订。

#### **（六）募集资金使用的内部控制**

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用、投向管理及监督等内容做了详细的规定，并进行了严格的规范管理。

2020年，募集资金投向、募集资金使用的审批、未使用的募集资金的存放和使用，均不存在违规情况。具体详公司披露的《2020年募集资金存放与使用情况的专项报告》。

#### **（七）资产管理**

##### **A、固定资产**

公司已建立较为科学的固定资产管理程序，制定和完善了《固定资产管理规定》、《设备验收管理规范》、《设备投资需求需要输出标准作业流程》等一系列资产管理内控制度和流程，明确了固定资产立项、购置、调拨、报废、处置流程，同时，公司建立了实物资产管理的岗



位责任制度（对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制）及工程项目决策程序程序。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已落实、手续齐备下才能支付。固定资产及工程项目验收由专业部门会同申请部门、实际使用部门实施。重视资产维护和更新改造，不断提升固定资产的使用效能。将无形资产纳入公司预算管理，对无形资产申购申请、付款、处置实行闭环管理，促进无形资产有效利用，充分发挥无形资产对提升企业核心竞争力的作用。

#### B、存货

公司设立仓库管理存货，并制定《存货管理规定》、《仓储管理制度》、《化学品安全管理规范》等，采用了职责分工、定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、毁损和重大流失等风险。报告期内，公司存货管理出入库记录真实完整，验收、盘点准确无误，仓库中各类物资摆放有序，标识完备，仓库环境整洁、温湿度适宜，仓库安全应急措施完善到位，仓储未发生重大安全事故，实物资产管理情况良好。

#### （八）套期保值管理

公司出口销售主要以美元、欧元、港币进行贸易结算，外币汇率变动可能对公司的经营业务产生影响。为规范公司远期外汇交易业务的操作，有效防范和控制外币汇率风险，公司根据国家有关法律法规并结合公司具体情况制定了《远期外汇交易业务内部控制制度》，对公司远期外汇套期保值业务品种范围、审批权限、内部业务管理及操作规范、信息披露、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，并严格按照制度规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。公司基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易。为控制履约风险，公司仅与具备合法业务资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务，规避可能产生的履约风险。同时，为避免汇率大幅波动风险，公司加强了对外汇的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

#### （九）知识产权控制

公司对产品法律法规符合性及认证、国内外产品商标保护和防御、新产品新发明和外观设计专利保护、公司域名监控、著作权版权等方面都采取了必要措施，制定了《专利管理办法》，有效保护公司无形资产。

#### （十）对子公司的管理控制

根据公司总体战略规划，公司针对子公司制定了《子公司管理制度》，统一管理子公司

经营策略和风险管理策略。包括：向子公司外派委派高级管理人员，根据有关法律法规和公司章程，结合子公司自身特点，建立更有针对性的子公司管理模式；制定并管理子公司经营目标，向子公司管理团队下达收入、利润、增长率、成本指标、内部运营KPI等管理任务，实施定期例会沟通和工作情况上报制度。

#### （十一）投资管理

公司对外投资内部控制遵循规范、安全、高效、透明原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司对外投资管理，公司制定了《公司对外投资管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》等文件，规范对外投资决策机制和程序，通过实行重大投资决策董事会集体审议等责任制度，加强投资项目立项、评估、决策、实施处置等环节上的控制，严格控制投资风险。报告期内，本公司的对外投资行为均按照有关规定履行了必要的审批程序和信息披露义务。

#### （十二）关联交易

为保障公司与关联人之间的交易符合公平、公正、公开的原则，保护广大投资者特别是中小股东投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》等文件，随时关注关联方及关联方关系的变动，关注日常重大交易是否与关联交易相关，严禁利用关联交易直接或间接侵害中小投资者利益的情况发生，对关联交易的审批权限和决策程序作了明确的规定，规范与关联方的交易行为。

报告期内，公司发生的关联交易事项均按照有关规定履行了相应的审批程序，关联交易定价依据市场公允价格确定，不存在损害公司及其他非关联方股东，特别是中小股东利益的情形。

#### （十三）信息披露

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，制定了《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》等，建立健全了公司信息披露相关的内部控制制度，明确了信息披露原则、内容、标准、程序，信息披露的权限和责任划分等，保证了公司及时、准确地履行信息披露义务，为投资者及时了解公司信息、防范投资风险提供了保证，有效的保障了股东的合法权益。报告期内，公司严格按照有关法律、法规及规章制度及时、准确的完成信息披露工作，不存在违反有关规定的情形。

### 四、内部控制缺陷认定标准



公司根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《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》，以及公司内部的管理制度，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，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

#### ①财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：

重要程度项目	定量标准
重大缺陷	错报 $\geq$ 利润总额的5%
重要缺陷	利润总额的2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的5%
一般缺陷	错报 $<$ 利润总额的2%

#### ②财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：

1) 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。出现下列特征的认定为重大缺陷：

i) 董事、监事和高级管理人员舞弊；

ii) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；

iii) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

iv) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

2) 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。出现以下特征的，认定为重要缺陷：

i) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

ii) 未建立反舞弊程序和控制措施；

iii) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；

iv) 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到真实、准确的目标。



3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

#### (2) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

①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：

参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。

②非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：

1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

i) 公司决策程序导致重大损失；

ii) 严重违反法律、法规；

iii) 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；

iv) 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；

v) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；

vi) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；

vii) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。

2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：

i) 公司决策程序导致出现重大失误；

ii) 公司关键岗位业务人员流失严重；

iii) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；

iv) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；

v) 公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。

3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

### 五、内部控制缺陷认定及整改情况

公司对上述所有方面的内部控制进行了自我评价后，根据内部控制缺陷的认定标准。报告期内在财务报告和财务报告方面未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷和重要缺陷，公司主要风险均得到了较好的控制。针对报告期内发现的一般缺陷，公司均制定了相应的整改措施并推进落实，不断规范公司运作，提高风险防范能力。

### 六、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，报告期内公司不存在财务报告内部控

制重大缺陷。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷。

内部控制应当与公司的经营规模、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。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，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。

深圳和而泰智能控制股份有限公司

董事会

二〇二一年二月二十三日



**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**

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 月 日  
y m d



姓名 张朝斌  
Full name 朝斌  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1980-07-23  
Date of birth 1980-07-23  
工作单位 深圳会计师事务所  
Working unit 深圳会计师事务所  
身份证号码 440301198007230000  
Identity card No. 440301198007230000



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



张朝斌  
110001610229  
深圳市注册会计师协会

日  
d





姓 名 蔡晓锋  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1983-03-13  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号 440305198303131819  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



蔡晓锋  
110101480501  
深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate 110101480501

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance 2018 12 25

深圳市注册会计师协会  
y 月 m 日



# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 梁春, 杨雄  
 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; 无(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**

登记机关



2020年09月27日



