

日海智能科技股份有限公司  
2022 年度内部控制审计报告  
天衡专字（2023）00674 号



# 内部控制审计报告

天衡专字（2023）00674号

日海智能科技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，我们审计了日海智能科技股份有限公司（以下简称“日海智能”）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，并评价其有效性是日海智能董事会的责任。

## 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

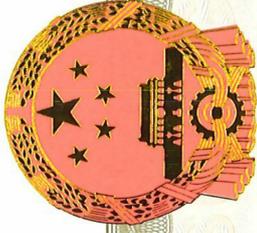
我们认为，日海智能于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）..... 中国注册会计师：陆德忠



2023年4月14日..... 中国注册会计师：程正凤





# 营业执照 (副本)

编号 320100000202303010081

统一社会信用代码

913200000831585821 (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 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

注册会计师业务 (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，具体经营项目以审批结果为准)；企业管理咨询；财务咨询；税务服务；企业管理；业务培训 (不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)；其他市场主体依法自主开展经营活动。



登记机关

2023年03月01日

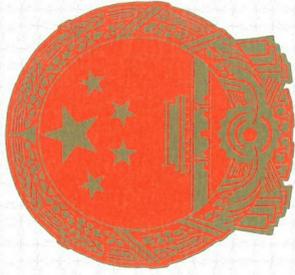


业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32000010

批准执业文号：苏财会[2013]39号

批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制





姓名 陆德忠  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1969-06-07  
Date of birth  
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 321081196906070336  
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:  
No. of Certificate

321000180003

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 12 月 25 日  
Date of Issuance

2021 07 18

陆德忠(321000180003)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

2021 年 07 月 18 日

证书编号:  
No. of Certificate

320000264368

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2016 年 03 月 30 日  
/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.



程正凤(320000264368)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



2021 年 12 月 05 日  
/y /m /d

程正凤

姓 名  
Full name

男

性 别  
Sex

1981-11-09

出 生 日 期  
Date of birth

江苏亚金诚会计师事务所(特  
殊普通合伙)常州分所

工 作 单 位  
Working unit

32108119811109395X

身 份 证 号 码  
Identity card No.



### 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



2016 年 12 月 05 日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



2016 年 12 月 05 日  
/y /m /d