

# 内部控制审计报告

科力尔电机集团股份有限公司

容诚审字[2023]518Z0436号

容诚会计师  
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2023]518Z0436 号

科力尔电机集团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，我们审计了科力尔电机集团股份有限公司（以下简称“科力尔公司”）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，并评价其有效性是科力尔公司董事会的责任。

### 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

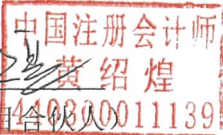
我们认为，科力尔公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

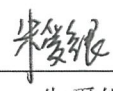


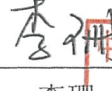

(此页无正文，为科力尔电机集团股份有限公司容诚审字[2023]518Z0436 号  
内部控制审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：    
黄绍煌 (项目负责人)

中国注册会计师：    
朱爱银

中国注册会计师：    
李珊

2023 年 4 月 25 日





证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

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: 北京市财政局



二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用





年度检验登记

440100210079  
朱爱银  
深圳市注册会计师协会



2019年04月28日

年  
月  
日

姓名 朱爱银  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1985-01-01  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号码 320381198501013842  
Identity card No.



朱爱银(440100210079), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职业资格检查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。

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

瑞华会计师事务所  
CPAs  
(特普) 深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月13日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计师协会  
天健会计师事务所  
CPAs  
(特普) 深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年12月5日

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

天健会计师事务所  
CPAs  
(特普) 广东分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年12月28日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所  
CPAs  
(特普) 深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年12月31日



姓名	李珊
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-12-05
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	362426199212051329
Identity card No.	



证书编号: 110100320979  
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: 06 08  
Date of Issuance  
年 月 日  
y m d

110100320979  
李珊  
深圳市注册会计师协会



本  
The  
his

一年  
r after

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

(普通合伙)