

深圳市科思科技股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二二年度

信会师报字[2023]第 ZI10367 号

内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZI10367 号

深圳市科思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，我们审计了深圳市科思科技股份有限公司（以下简称科思科技）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思科技董事会的责任。

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，科思科技于 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。

五、 强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，科思科技应收款项管理方面存在控制缺陷，导致其无法就应收款项的可收回性提供充分的支持性资料，我们因此对科思科技 2022 年度财务报表发表了保留意见。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023 年 4 月 28 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202301120074



市场主体更多许可信息，扫描了解更多监管应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算等审计业务；提供税务咨询；法律、法规规定的其他业务。【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】

登记机关

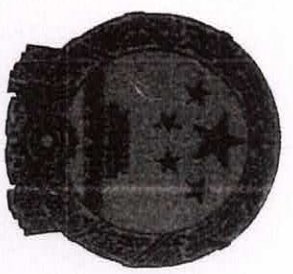


2023年01月12日

证书序号: 0001247

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: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:

二〇一八年六月一日



中华人民共和国财政部制



姓名: 梁朝雄
 Full name: LIANG CHAOXIONG
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1973-10-16
 Date of birth: 1973-10-16
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: LIXIN CPAs
 身份证号码: 430204731016401
 Identity card No: 430204731016401

证书编号: 44030251107
 No. of Certificate: 44030251107
 批准注册协会: 深圳注册会计师协会
 Authorized Institution of CPA: Shenzhen Institute of CPAs
 发证日期: 2001 年 12 月 14 日
 Date of Issuance: 2001-12-14

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.



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 2017 年 8 月 31 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 立信会计师事务所
 (盖章) 深圳分所
 年 月 日
 2017 年 8 月 31 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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 2019 年 04 月 28 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 2019 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.

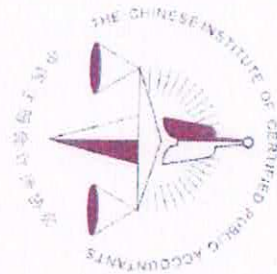


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



深圳注册会计师协会
 440300251107
 2019 年 04 月 28 日



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年
(another year after)



方恩铭
31000063185
深圳市注册会计师协会

年 月 日

证书编号: No. of Certificate
批准注册编号: Authorized Institute of CPAs
发证日期: Date of Issuance



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