

立信
(特
文)

深圳市智信精密仪器股份有限公司

内部控制鉴证报告

截止 2022 年 12 月 31 日

目 录

	页 次
一、 内部控制鉴证报告	1-2
二、 内部控制评价报告	1-11

深圳市智信精密仪器股份有限公司
内部控制鉴证报告

信会师报字[2023]第 ZA10189 号

深圳市智信精密仪器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对深圳市智信精密仪器股份有限公司（以下简称“智信精密”）管理层就 2022 年 12 月 31 日智信精密财务报告内部控制有效性作出的认定执行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

智信精密管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》的相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，对内部控制的完整性、合理性及有效性进行评价并发表自我评估意见。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制的有效性发表鉴证结论。

三、工作概述

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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对智信精密是否于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面按照《企业内部控制基本规范》的相关规定保持有效的财务报告内部控制获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制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鉴证结论提供了合理的基础。

四、重大固有限制的说明

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且未被发现的可能性。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，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。

五、鉴证结论

我们认为，智信精密于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的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。

六、报告使用限制

本报告仅供智信精密申请首次公开发行股票之用，不适用于任何其他目的。



中国注册会计师：

王会青



中国注册会计师：

何永



中国·上海

二〇二三年四月十二日

深圳市智信精密仪器股份有限公司 内部控制评价报告

深圳市智信精密仪器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（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（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 2022 年 12 月 31 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

按照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和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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，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，公司未发现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报告出具日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

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。纳入评价范围的主要单位包括：深圳市智信精密仪器股份有限公司，子公司苏州智伟信自动化科技有限公司、苏州华智诚精工科技有限公司、深圳市智信通用技术有限公司、智信精密仪器（香港）有限公司、深圳市智弦科技有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、关联交易管理、档案管理、子公司管理；重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发。

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) 公司主要内部控制设置和执行情况

1、 内部环境

A、公司治理

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》，明确规定了公司股东大会、董事会、监事会和独立董事的职责权限和履行程序，并建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会下属委员会。

(1) 股东与股东大会

公司能够积极维护所有股东的合法权益，力求确保全体股东享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内公司共召开了 9 次股东大会，其召集召开程序、出席股东大会的人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律、法规的规定。

(2) 董事与董事会

董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由 7 名董事组成，其中内部董事 4 名，独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会工作细则。报告期内公司共召开了 17 次董事会，董事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容记录完整、准确，并妥善保存。独立董事认真履行

了职责，对公司重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司的健康、稳定发展起到了积极的推动作用。

（3）监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司财务和公司董事、公司高级管理人员履职情况进行了有效监督。报告期内公司共召开了 9 次监事会，监事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容完整、准确记录，并妥善保存。

（4）董事会各专门委员会

a.战略委员会，由 3 名委员组成，自设立以来，严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》及《董事会战略委员会工作细则》的规定规范运作。报告期内，战略委员会共召开 3 次会议。

b.审计委员会，由 3 名委员组成，自设立以来，严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》及《董事会审计委员会工作细则》的规定规范运作。报告期内，审计委员会共召开 11 次会议。

c.提名委员会，由 3 名委员组成，自设立以来，严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》及《董事会提名委员会工作细则》的规定规范运作。报告期内，提名委员会共召开 3 次会议。

d.薪酬与考核委员会，由 3 名委员组成，自设立以来，严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作。报告期内，薪酬与考核委员会共召开 2 次会议。

董事会各专门委员会设立以来，按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》、各专门委员会工作细则的规定履行相关职责。各专门委员会的日常运作、会议的召集、召开、表决程序符合公司《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则的有关规定，规范、有效。

（5）实际控制人

公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（6）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，有较强的社会责任意识，在经济活动中，做到诚实守信，公平交易，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司和谐、健康的发展。

B、独立董事制度及运行情况

报告期内，公司独立董事忠实履行其义务和职责，勤勉尽责，在履行职责的过程中保持独立，不受公司股东、实际控制人或者其他利害关系人的影响，积极参加每次董事会、股东大会，对股份公司的创立和公司制度的建立等事项提供了富有指导性的建议；对公司规范运作、科学决策，发挥了积极的作用，提高了公司整体决策水平；增强了董事会决策的透明度，维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。此外，独立董事还依靠自身专长和经验优势，认真开展和做好了各相关专门委员会的工作。

C、权责分配情况

公司依据实际经营需要设置各职能管理部门及项目部（组）。各职能管理部门贯彻执行职责和业务范围内的规章制度，编制各项业务流程，修订并完善业务管理规范，并负责实施；各职能部门对子公司进行专业指导、监督及服务，指导执行公司各项规章制度，发现问题督促整改。

公司明确界定子公司、各部门、各项目部（组）、各岗位的职责、权限和目标。建立相应的逐级授权、检查和问责机制，确保其在授权范围内履行职能；各级授权适当，职责分明。对授权实行动态管理，建立有效的评价和反馈机制，对已不适用或不适当的授权及时修改或撤销。

D、人力资源

人才是企业的核心竞争力。公司制定了人力资源方面的规章制度及流程，包括年度指标及述职的绩效管理、用工管理、劳动关系（合同）管理等，明确公司职员职务任免、薪酬及福利、考核及奖惩、团队建设等内容，以加强职业素质和能力提升与控制。公司有效地实施覆盖全员的绩效考评体系，确保公司内部激励机制和监督约束机制的完善，进一步引导、激励和管理员工，实现公司整体素质的提升，并参照员工考评合理地进行薪酬分配。

E、企业文化

公司以“成为拥有全球领先技术的自动化智造企业”为愿景，以“让智造更简单”为使命，以“智造为本，信守为山”为核心价值观，秉承“诚信、务实、高效、创新”的经营理念 and “创新设计、精密制造、为客户提供一流产品和一流服务”的质量方针；形成了“以客户为导向，快速灵活，永不言败”的客户文化。

公司秉承企业文化核心价值理念,进一步加强企业文化建设,培育积极向上的价值观和社会责任感,规范员工行为,讲诚信、讲原则、讲责任、讲效益,以执着、诚信、和谐为行为准则,勇于开拓,不断创新,树立科学管理理念,强化风险意识。通过加强法制教育,增强董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法制观念,严格依法决策、依法办事、依法监督,从而使董事、监事及高级管理人员在企业文化建设中发挥主导作用。

2、 风险评估

公司建立了有效的风险评估过程,建立了识别、计量、监测和管理风险的相关制度、程序和方法,对重大投资等业务建立了专门的管理办法,用以识别并评估可能存在的风险。公司通过设置战略委员会、审计委员会、高级管理层、内部审计、财务部等部门以识别和应对公司可能遇到的环境风险、经营风险、财务风险等重大且具有普遍影响的风险,努力做到及时发现可能发生的环境风险、经营风险、财务风险等,并采取应对措施。公司高级管理层基本能保障及时识别风险,并以风险评价报告的形式传递给决策层。

3、 控制活动

(1) 财务管理控制

为保证会计信息质量、维护资产安全,公司制定了《财务管理制度》及各项规定和管理办法,包括《会计档案管理办法》、《采购付款管理制度》、《关联业务操作指引》、《资金管理办法》、《收入确认原则和流程规定》、《印章管理办法》、《廉洁自律及反商业贿赂制度》等,这些规章制度明确了财务机构和会计人员职责,有效强化了公司会计工作规范、提高了会计工作质量;针对经营风险建立严密的会计控制系统,严把公司财经纪律关,确保公司健康运营。报告期公司加强内部财务管理,实行全面预算管理,明确各项业务的审批权限及审批程序,并在有关财务管理制度中明确规定。

(2) 交易授权控制

公司根据《章程》以及各项业务管理制度规定,按交易金额及交易性质,制订了不同层级的预算审批授权规定。对于经常发生的销售业务、采购业务、费用报销、授权范围内融资等采用各公司、部门逐级授权审批制度;对非经常性业务交易,如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等,按不同的交易额由公司董事长、董事会、股东大会审批。报告期内公司各项交易授权的内部控制是有效的。

（3）对子公司的监管

公司制定了《子公司管理制度》，通过向子公司委派董事、监事、高级管理人员和参与日常监管等途径行使股东权利。子公司按规定上报有关审批和备案事项。公司各部门根据业务对口原则对子公司进行业务指导和监督管理。

公司内部审计部门在公司董事会的监督与指导下，定期对子公司财务、经济效益及其他业务进行审计，控制和防范风险，其审计活动受董事会审计委员会监督。

（4）关联交易的内部控制

公司严格依据中国证监会和深圳证券交易所对关联交易披露的规定及《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定制定了《关联交易管理制度》，规范公司关联交易的内容、关联交易的定价原则、关联交易决策程序和审批权限，保证公司与关联方之间订立的交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

报告期内公司严格遵守已经制定的关联交易制度，未发现违规事项。报告期内公司存在重大关联交易事项，已经股东会和董事会审批通过，公司关联交易的内部控制执行是有效的。

（5）对外担保的内部控制

根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规要求，公司建立了《对外担保管理制度》，规定了对外担保决策权限、对外担保申请的受理及审核程序，加强对外担保的日常管理及持续风险控制，全面规范了公司担保行为，防范经营风险。

（6）重大投资的内部控制

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司制定了《对外投资管理制度》，明确了项目投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估、投资计划进展跟踪、投资风险控制、考核与奖惩等事项；有目标地规划、实施可持续发展的公司战略，加强投资计划管理，强化项目分析和可行性调研，规范投资行为和决策程序，对投资项目各控制环节实现全过程管理，建立有效的投资风险约束机制，确保投资项目决策的准确性。报告期内公司发生的各项对外投资事项均严格按照投资管理相关制度的规定执行。

（7）研究与开发控制

公司制定了《新产品开发作业流程》、《DFM 制作流程》、《工程资料管理流程》、《知识产权管理》等制度，对公司的技术路线图制定、研发预算管理、研发项目管理、研发设计管理、样机管理等进行了规定及指导。公司确定了核心研发人员范围，并对核心人员的保密进行了统一管理。

在技术路线图管理方面，公司定期进行技术需求分析、技术规格确认，并对技术路线图的制定、分解、执行和评审进行有效控制。通过对总体设计、细节设计和设计变更的流程与制度建设，实现对设计管理的控制。

在项目管理方面，公司建立了适当的流程和规定，包括项目立项、设计评审、沟通协调等。此外，公司引入了鼎捷 PLM 管理系统，协助研发过程中的标准选型。

4、 信息与沟通

公司采用包括财务会计、采购管理、库存管理、销售管理等模块的用友 ERP 系统，以使管理更方便，有利于财务会计核算准确、及时反映各项经营管理活动的成果，从而为内部控制管理、决策提供有用的信息；信息流迅速、准确、有效地流动又保证了各内部控制环节有效运行。

5、 内部监督

公司监事会对股东大会负责，对公司财务和公司董事与高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

公司董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，共召开 11 次审计委员会审议并表决相关内容，审计委员会客观公正地履行职责，严格按照规定对有关事项进行审议，对公司内部控制制度的建立和执行情况等进行监督检查。

(三) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司根据企业内部控制规范体系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

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：

- ①公司内部控制环境无效；
- ②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；

③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；

④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；

⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：

①未依照公认会计准则选择和应用会计政策，其严重程度不如重大缺陷；

②未建立反舞弊程序和控制措施；

③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；

④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达到真实、准确的目标；

⑤内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。

一般缺陷：

除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类别	定义	定量标准
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。	错报 \geq 合并财务报表营业收入的 1%
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。	合并财务报表营业收入的 5% \leq 错报 $<$ 合并财务报表营业收入的 1%
一般缺陷	是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	错报 $<$ 合并财务报表营业收入的 5%

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性标准如下：

重大缺陷：

①公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；

②违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；

③出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；

④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；

⑤其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷：

- ①公司决策程序不科学，导致出现一般失误；
- ②违反公司章程或标准操作程序，形成损失；
- ③出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；
- ④重要业务制度或系统存在缺陷；
- ⑤内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。

一般缺陷：

除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(2) 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：

缺陷类别	定量标准
重大缺陷	缺陷造成财产损失 \geq 合并财务报表营业收入的 1%
重要缺陷	合并财务报表营业收入的 5% \leq 缺陷造成财产损失 $<$ 合并财务报表营业收入的 1%
一般缺陷	缺陷造成财产损失 $<$ 合并财务报表营业收入的 5%

(四) 公司内部控制存在的主要问题及整改情况

1、 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

本公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，公司在内部控制制度执行过程中出现的问题及整改情况说明如下：

(1) 通过个人银行账户代收代付经营相关的收入和支出的情形及整改情况

①代收代付的情况

2020 年至 2021 年 4 月份期间，公司存在使用个人银行账户代收代付经营相关的收入和支出的情形（以下简称“个人卡代收代付事项”）。资金流入款项主要为收取供应商返利、废料款、供应商年会赞助、货款扣款等，资金流出款项为支付销售佣金。具体代收代付事项和金额如下：

单位：万元

序号	项目	2022 年度/	2021 年度/	2020 年度/
		2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
1	收取供应商返利		185.71	290.99
2	收取废料款			5.29
3	收取供应商年会赞助、货款扣款等其他			1.59
收款小计			185.71	297.87

序号	项目	2022 年度/ 2022-12-31	2021 年度/ 2021-12-31	2020 年度/ 2020-12-31
4	支付销售佣金		87.75	114.25
	付款小计		87.75	114.25
	资金占用余额			375.42
	各期资金占用利息		10.97	10.59

注：自 2021 年 5 月起，公司未再出现个人卡代收代付事项

公司个人卡代收代付事项涉及银行账户主要包括出纳等公司员工以及公司自然人股东控制和指定的银行账户。使用个人银行账户代收代付的主要原因为：相关人员规范意识薄弱，使用个人卡收付更加方便快捷。

由于代收总金额大于代付总金额，构成自然人股东对公司的资金占用。按人民银行同期银行贷款基准利率 4.75%计算的各期资金占用利息分别为 10.59 万元、10.97 万元和 0 万元。

②内部控制整改情况

公司已将个人卡代收代付事项涉及款项全部纳入财务核算，对报表对应科目进行调整。此外，由个人卡代收代付事项形成的资金占用，即代收代付差额部分加计对应期间产生的利息，已由自然人股东于 2021 年 6 月 30 日前全部归还给公司。

公司于 2021 年 5 月召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于加强公司内部控制的议案》、《关于采购部人事调整的议案》、《关于确认报告期个人卡支付相关事项的议案》，独立董事发表了明确同意意见。公司修订了《资金管理办法》、《采购付款管理制度》、《外协人员管理规范》，制定了《廉洁自律及反商业贿赂制度》、《房屋租赁及员工住宿管理办法》、《废料处理管理办法》等内控制度，进一步完善了部分岗位设置和业务流程，加强了内部控制。

自 2021 年 5 月起，公司及时对上述不规范情形进行了整改，已完全杜绝使用个人银行账户代收代付的行为；此外，已于 2021 年 6 月 30 日前注销了专门用于代收代付的银行账户。

公司实际控制人、董监高和相关经办人员已出具承诺，将杜绝使用个人银行账户代收代付经营相关的收入和支出。此外，公司实际控制人承诺，公司及其子公司若因上述情形遭受任何损失、受到任何行政处罚或产生任何纠纷，愿意承担全部责任并赔偿公司因此遭受的损失。

③整改后结论

公司存在的个人卡代收代付事项，不属于主观故意或恶意行为，已全部纳入财务核算并通过收回资金、纠正不当行为方式、改进制度、加强内控等方式对上述事项积极整改，已针对性建立内控制度并有效执行。截至 2022 年 12 月 31 日，公司未再出现上述内控不规范和不能有效执行情形。

(2) 公司向现任高级管理人员拆借资金的情形及整改情况

报告期之前，公司现任高级管理人员杨海波存在向公司拆借资金用于个人购房的情形，已于 2018 年 3 月前归还清借款本金。按人民银行同期银行贷款基准利率 4.75% 计算资金占用利息合计 538.75 元，杨海波已于 2021 年 5 月归还该部分利息。

报告期之前，公司现任高级管理人员冉隆川存在向公司拆借资金用于个人购房的情形，已于 2018 年 12 月前还清借款本金。按人民银行同期银行贷款基准利率 4.75% 计算资金占用利息合计 31,130.79 元，冉隆川已于 2021 年 5 月归还该部分利息。

公司已对上述资金拆借进行清理，与杨海波和冉隆川之间因资金拆借所产生的资金占用费已经结清。报告期内，虽然公司与关联方之间的资金拆借行为存在不规范之处，但未对公司的正常经营造成重大不利影响。自 2018 年开始，公司未再新增上述类似的关联方资金拆借情形。

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，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

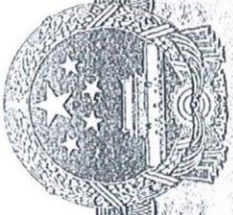
四、其他内部控制相关重大事项说明

无需要披露的重大事项。

深圳市智信精密仪器股份有限公司

二〇二三年四月十三日





营业执照

市场主体更多登记事项，依法更便捷。市场主体更多登记事项，依法更便捷。



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 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

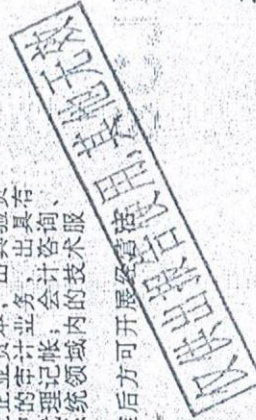
经营范围

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、清算事宜，验证清算报告，出具审计报告；办理企业基本建设拨款、管理咨询、法律、法规规定的其它业务；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



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

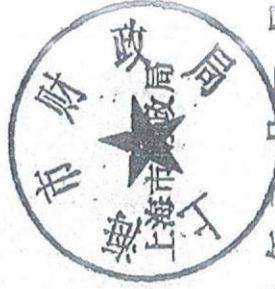
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅能出租出借、转让
 其他无效



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

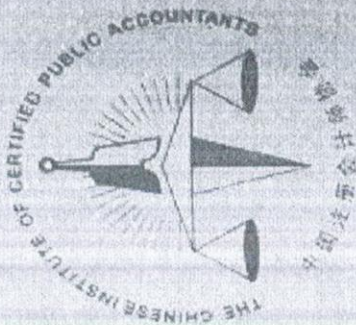


组织形式: 特殊普通合伙制

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)



姓名 Full name 王伟青
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 19741028
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 310227197410282414



上海市注册会计师协会 王伟青

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.

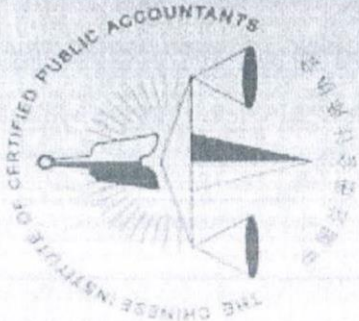
证书编号 310000552261
 No. of Certificate

批准注册协会 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute 上海市注册会计师协会

有效日期 2003 年 02 月 19 日至 2004 年 02 月 19 日
 Date of Validity



王伟青年检二维码



姓名 Full name 何水
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 19850911
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 430602198509114427



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: 310000061474
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 10 月 31 日
 Date of issuance y m d



何水(310000061474)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



何水的年检二维码
 y m d