

立信会
(特殊
文件)

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司

内部控制鉴证报告

截至 2023 年 6 月 30 日止



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：沪23W725662T



内部控制鉴证报告

信会师报字[2023]第 ZA15281 号

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对惠柏新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层就 2023 年 6 月 30 日贵公司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

贵公司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，以对贵公司是否于 2023 年 6 月 30 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，贵公司于 2023 年 6 月 30 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


本报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市之目的使用，不适用于任何其他目的。



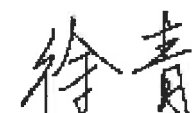
中国注册会计师：
(项目合伙人)


中国注册会计师：




中国注册会计师：




二〇二三年十月八日



中国·上海



惠柏新材料科技（上海）股份有限公司 关于内部控制的自我评价报告

惠柏新材料科技（上海）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”），结合惠柏新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）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，我们对公司截止 2023 年 6 月 30 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了自我评价。

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内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

1、建立并完善符合现代企业制度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，提高经营效率和效果，确保公司经营管理目标的实现；

- 2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动健康稳定运行；
- 3、建立良好的内部控制环境，防止并及时发现和纠正各种错误及舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 4、规范公司会计行为，提高会计信息质量，保证会计资料真实、完整和可靠；
- 5、建立健全子公司管理制度，强化对子公司的统一监控及管理；
- 6、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制的建立遵循了以下基本原则：

1、合法性原则

内部控制制度必须符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定和公司的实际情况。

2、全面性原则

内部控制制度应涵盖公司内部的经济业务、相关部门和相关岗位，并对业务处理过程中的关键控制点落实到决策、执行、监督和反馈等各个环节。

3、重要性原则

内部控制应当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

内部控制应当在治理结构、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

内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平及公司所处的环境等相适应，并随着公司内、外部环境的变化、业务范围的调整、外部竞争及风险水平的变化而作出相应调整。

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。

三、公司内部控制的有关情况

公司 2023 年 6 月 30 日与会计报表相关的内部控制制度设置如下：

（一）公司的内部控制结构

1、控制环境

（1）公司治理结构

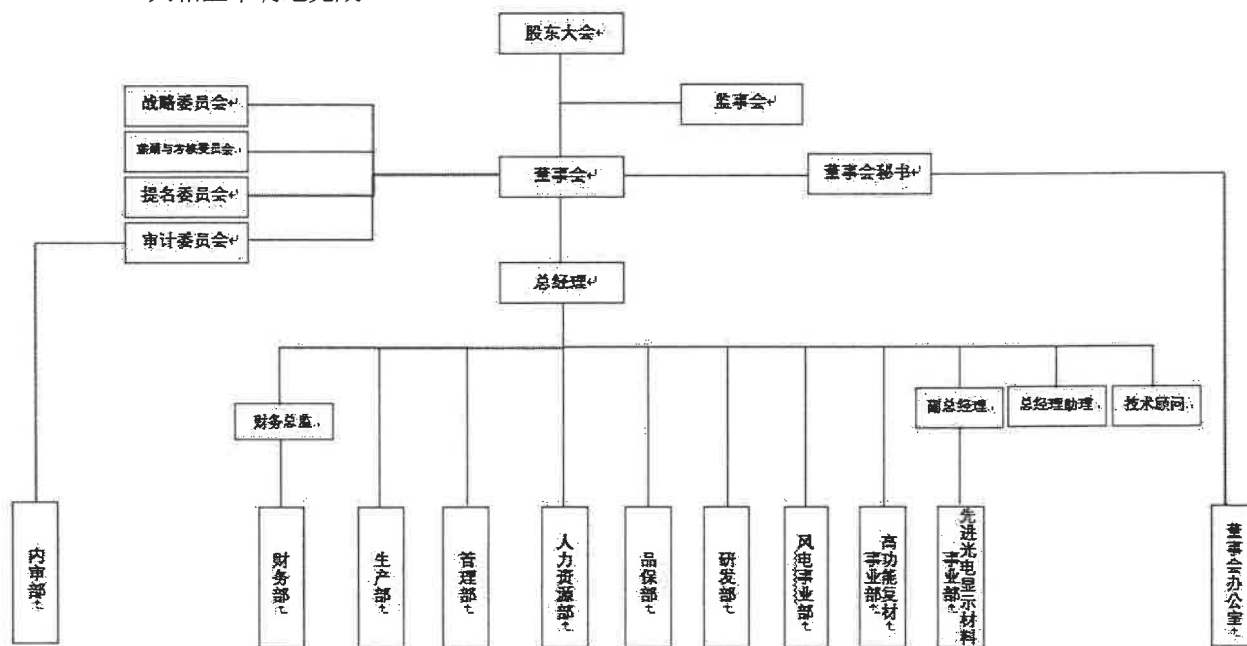
公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，建立了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主要架构的公司治理结构，制定并完善了《公司章程》。公司以《公司章程》为基础，制定了《股

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会制度》、《董事会提名委员会制度》、《董事会薪酬与考核委员会制度》、《董事会审计委员会制度》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《子公司管理办法》、《内部审计制度》、《利润分配管理制度》和《承诺管理制度》等规章制度，明确了各管理层级的职责权限，形成决策、执行和监督相互分离的制衡机制，保证公司治理的有效和规范。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

(2) 公司组织机构

公司建立了与业务相适应的组织结构(如下图所示)，各部门有明确的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工和报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项经济业务的授权、执行、记录以及资产的维护与保养分别由不同的部门或者个人相互牵制地完成。



(3) 内部审计

公司监事会依据《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司监事会议事规则》规定的议事方法和程序，对公司运行状况实施监督，对董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责进行监督，对股东大会负责并报告工作，依法维护公司和公司全体股东的合法权益。

公司在董事会下设立了审计委员会，制定了《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司董事会审计委员会制度》，明确审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等，强化了董事会的决策功能，做到事前审计、专业审计，确保了董事会对管理层的有效监督，完善了公司内部控制。

公司审计委员会下设审计部，制定了《有限公司内部审计制度》，对内部审计机构和人员、工作内容及职责、权力、工作程序、奖惩等予以明确规定。其中特别强调内部审计机构负责人由具备相应的独立性、良好的职业操守和专业胜任能力的人士担任；审计部开展工作不受其他部门或者个人的干涉；内部审计机构对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会报告。上述制度的制定和施行，从制度的层面为防范内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司的内部控制制度的健全性、有效性进行审查和评价，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

(4) 人力资源政策

公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，建立了科学的聘用、考核、培训、晋升、工薪、请（休）假、离职、辞职、辞退、退休、社会保险缴纳等人事管理制度，严格执行国家有关劳动用工等方面的法律法规，有效保障员工的合法权益，建立健全激励和约束机制，不断增强员工的归属感和使命感，保证企业员工尤其是核心技术人员和高级管理人员的稳定；根据公司发展规划及各年度生产经营计划，制定合理的用人计划和员工培训计划，不断提升员工专业胜任能力并强化其职业操守，通过建立健全灵活的用人机制，保持公司的生存、发展和创新能力。

(5) 企业文化

公司的愿景及使命是上下同心协办，以至诚从事事业开拓，以产业成果贡献社会，将研究与创造的精神深植于心，不断研究与开发，站在时代潮流的前端；公司的价值观是“诚实信用、团结协作、规则创新、和谐共赢”。同时，企业定期举办员工培训、部门活动、文体活动等，丰富员工的业余生活，通过建立长效机制，逐步积淀、充分发挥企业文化的积极作用。

2、 风险评估过程

公司未设置专门的风险管理部门对风险进行管理，但公司每年开展风险评估工作，在考虑战略目标、内部控制目标及发展思路、行业特点基础上，公司分析了可能面临的经营风险、环境风险和财务风险，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督，确保业务交易风险的可知、可防与可控，保证了公司的经营安全。在董事会审计委员会及战略委员会指导下，公司各部门根据战略目标及发展思路，结合行业特点，全面系统地收集相关信息，识别内部风险和外部风险。在制定年度经营计划时，分析面临的形势与困难，识别与分析可能影响企业发展的风险因素，并要求在经营计划执行中进行阶段性分析与评估。对重大投资进行决策时，要求在项目论证时，分析可能的风险，并提出防范应对措施；对业务中已知的风险点，定期进行评

估、提示及完善。

3、 控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序，财务部门建立了适当的保护措施，较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。公司在不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制和运营分析控制等方面实施了有效的控制程序。

(1) 不相容职务分离控制

公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制

明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(3) 会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整和会计信息的质量。公司依法设置会计机构，配备会计从业人员。从事会计工作的人员，均取得会计从业资格证书。公司设财务总监，财务总监对财务部门核心内部控制的建立、实施及日常工作发挥重要的作用。

(4) 财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

(5) 预算控制

公司每年都根据中长期战略规划及市场预测等，编制年度预算，经董事会审查、批准后，及时下达要求公司各部门及子公司认真执行。

(6) 运营分析控制

公司建立运营情况分析制度，综合运用采购、开发、销售、投资、筹资、财务等方面的信息，通过采用因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

4、 信息与沟通

公司根据《公司法》和《证券法》及其他相关法律法规的要求，建立了较为完善的信息传递控制体系，制定了《信息披露管理制度》、《信息传递制度》、《对外信息公开管理制度》、《Internet 网络管理规定》、《承诺管理制度》等相关制度。

公司信息处理部门与使用部门权责得到较好地划分，程序及资料的存取、数据处理、

系统开发及程序修改得到较好地控制，档案、设备、信息的安全得到较好地控制。公司利用内部局域网、电子邮件等现代化信息平台，和例行会议、评审会、跨部门交流会、项目小组会、通告等方式多渠道、全方位地加强公司内部之间的沟通，建立起完善的信息管理体系，促使信息系统人员能够有效地履行公司赋予的职责，使得各管理层级、各部门、各子公司以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。此外，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，并及时将重要信息传递给公司。

5、 内部监督

公司监事会依据《监事会议事规则》规定的议事方法和程序，对公司运行状况实施监督，对董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责进行监督，对股东大会负责并报告工作，依法维护公司和公司全体股东的合法权益。公司在董事会下设立了审计委员会，制定了《董事会审计委员会制度》，明确审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等，强化了董事会的决策功能，做到事前审计、专业审计，确保了董事会对管理层的有效监督，完善了公司内部控制。

公司在审计委员会下设立了内部审计部门，制定了《内部审计制度》，审计部定期对各项内部控制制度进行评价，以获取其有效运行或存在缺陷的证据，并对发现的内部控制缺陷及时采取措施予以纠正，不断完善内控体系，加强经营管理，切实保障公司内部控制制度的有效执行。内部审计的工作，有效防范公司经营风险和财务风险，优化公司资源配置，提高经济效益，增强了公司的风险防范能力。公司的这些内部监督机制的持续、有效运行，能合理保证公司内部控制的政策和程序能够得以一贯、有效的维护并实施。

(二) 公司主要内部控制的执行情况：

1、 货币资金

本公司严格按照国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范—货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司制定了《资金管理制度》、《会计基础工作管理制度》等制度和实施细则，公司在授权审批和不相容职务相分离的基础上对公司资金的申请、划拨、使用、支出等方面按支付申请、审批、复核与办理支付的流程严格执行。审批人应当根据货币资金授权批准制度的规定，在授权范围内进行审批，不得超越审批权限。

2、 采购与付款

公司制定了《采购制度》、《业务外包控制规范》、《项目外包商管理规定》等一系列控制制度，从制度上规范了公司采购行为，进一步加强了公司采购管理，提高了采购透明度和资金使用效率。公司在采购业务的相关流程，如请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与审核、验收程序、采购与相关的会计记录、付款申请、审批与执行等均明确了各岗位的职责及相互制约的要求和措施。采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。

3、 销售与收款

公司销售由营业部负责，制定了《销售与收款内部控制管理制度》等一系列制度，规范公司的对外销售行为。通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点，采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司销售目标的实现；财务部配备专门会计对项目、应收账款进行明细核算和开具发票，并于每月末对应收账款账龄进行分析，对超信用期的应收账款，督促营业部经理安排人员催收。营业部负责应收账款的催收，并与客户定期对账。

4、 固定资产管理

公司对固定资产实行分类管理，指派专人负责固定资产的日常管理。公司制定了《资产管理制度》等一系列涉及固定资产的取得、保管与变动、出租与出借、归还、改良与修缮、处理、盘点与报告的制度；制作了固定资产目录、清单、卡片；完善了固定资产申购、验收、领用、维修和报废审批手续；每年定期组织对固定资产进行清查盘点，保证了账、卡、物相符。大额固定资产款项必须在相关资产已经验收，手续齐备后才能支付。上述制度的建立及有效实施确保了固定资产的安全和完整。

5、 筹资与投资

公司制定了《对外投资管理制度》和《募集资金管理办法》，对投资的管理机构、审批权限、决策管理、对外投资的收回与转让、境外投资的特别规定、责任等作出详细而明确的规定。

筹资业务需根据公司业务发展的需要，合理确定筹资规模及筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本，保证资金链的安全运转。融资方案需经过董事会或股东大会的审议批准后方可实施。

为规范公司的投资行为，控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，投资方案需经过董事会、股东大会的审议批准后方可实施，以避免审批程序不当导致违规。

6、 存货管理

公司制定了相关的存货安全、呆滞品、不良品及报废管理、存货盘点管理等一系列制度，分设不同的人员和岗位执行存货的采购、验收与付款业务，分别对存货的保管、使用、销售与收款、存货处置申请、审批与执行等不同环节建立适当岗位分工，明确其权限及责任，防止舞弊行为的发生，保证存货的安全完整。

7、 合同管理

根据《合同法》以及其他有关法规，结合公司实际情况制定，对合同的签订、审查、批准、履行、变更、中止等做出明确规定，防范潜在或有风险，保证公司和全体股东利益不受损失。

8、 人力资源管理

公司根据经营和发展战略，制定了较完善的员工行为守则，制订培训计划，建立员工职业发展制度，制定了员工薪资及社会福利制度，制定了员工晋升考核制度、员工考勤管理制度等。

9、 内部审计制度

公司设立审计委员会，该委员会直接隶属于公司董事会，负责具体实施公司的内部审计工作。审计委员会在董事会的领导下，根据国家法律、法规和有关政策以及公司规章制度的规定，独立开展工作及行使内部监督权，发挥监督、评价和服务功能。

10、 关联交易管理的内部控制

本公司制定了《关联交易管理制度》，该制度对关联方进行了定义、对关联交易的交易价格、交易决策、回避措施、信息披露等方面进行了规定，为维护公司、股东和债权人的合法权益，保证公司关联交易的公允性提供了制度支持。

11、 对外担保管理的内部控制

为规范对外担保操作程序，降低及化解对外担保风险，按照公司章程等有关文件规定，在遵循合法、审慎、互利、安全的原则上，公司制定了《对外担保管理制度》。该制度对对外担保的办理程序、审批权限、协议及签署、跟踪与监督等进行了明确规定。

12、 技术机密和知识产权管理的内部控制

为防止核心技术和商业机密的泄漏，公司制订了《公司核心技术保密管理规定》等制度，根据实际需要与员工特别是掌握公司核心技术的员工签订了《商业保密协议》与《避免同业竞争协议》，对核心技术建立档案管理制度，规范了建档、存档、查阅、使

用的范围和限制性要求，同时要求全体员工尤其是技术人员严格遵守保密条款，确保核心技术的安全性；公司对取得的软件著作权及时登记，通过法律手段保护公司的知识产权。

四、 公司准备采取的措施

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其他法律、法规、规章建立的现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。由于公司业务和规模不断扩大，现有的内部控制制度需要进一步细化和完善，同时需要加强制度的执行力度。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、进一步完善内部控制制度的建设，健全对风险管理的相关内部控制，使得公司内部控制制度更加完善和健全。
- 2、强化内部控制制度的执行力度，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，定期和不定期地对公司各业务线及各业务部门的执行情况进行检查，实施例行或专项审计，确保各项制度和流程得到有效执行。
- 3、强化对子公司监管，通过一系列的规章制度，完善子公司的工作流程，明确子公司各自的地位和权限，用制度约束子公司的经营管理。对子公司定期进行内部审计工作，确保子公司的经营管理合法合规，同时对子公司的经营管理人员进行定期培训，提高子公司的经营管理人员风险管理意识，更好地履行工作职责。
- 4、加强内部审计机构的建设，通过培训、交流等方式强化内部审计人员在法律法规、专业知识、内部规章制度等方面的学习。同时，努力提高公司全体员工依法经营、合规管理、共同防范及控制风险的意识。
- 5、进一步健全全面预算制度，投资、筹资、采购、物资管理、人力资源及市场营销等各业务部门配合预算管理部门，作好包括经营预算、资本预算和财务预算在内的完整预算编制，通过预算制度以实现对经营活动的监督，并及时做好对预算实施情况的分析、检查和考核工作，将预算执行控制更好的与各部门薪金相挂钩，有效控制成本费用的发生，降低经营成本。
- 6、在未来的发展中，公司将继续结合内外部环境 and 业务变化，及时修订和完善相应的内控制度，提高内部控制制度的适应性和可操作性，使其更好的发挥在公司日常经营中的促进、监督和制约的作用。
- 7、任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对内部控制目标提供合理而非绝对的保证；而且由于外部与内部环境、经营业务调整等情况，内部控制的有效性可能随之改变。故公司将进一步加强自我评价及监测机制，内部控制

可能存在的缺陷一经辨认，公司即进行修改相关的制度与调整控制程序等措施予以修正。

五、 公司内部控制制度的总体评价

综上，通过制定和实施内部控制制度，公司内部管理逐步规范，公司呈现良好的发展态势，管理水平进一步提升。公司董事会认为，公司目前建立了较为完善的法人治理结构和组织架构，现有内部控制体系基本健全、合理，并得到有效执行，符合有关法律法规的要求。公司内部控制制度涵盖了公司业务活动的各个环节，基本体现了内控制度的完整性、合理性、有效性的要求，在所有重大方面合理保证了公司合法经营、资产安全、真实的财务数据编制及相关信息的真实完整。

本公司按照《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。

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司

董事会

二〇二三年十月八日





营业执照

统一社会信用代码

91310101L568093764U

证照编号: 010000002

立信会计师事务所(普通合伙)



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱延弟、杨志国

出资额 人民币14550.0000万元整

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



043

SCJDGL 2011年 册

SCJDGL

SCJDGL

仅供出报告使用，其他无效。

扫描二维码，获取更多详细信用信息，服务。



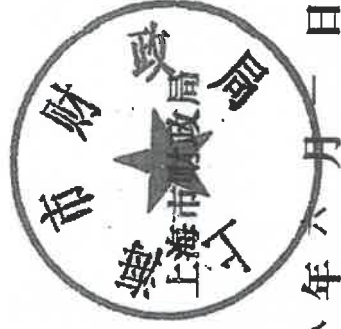
证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效。

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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: 310000006

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)

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.



姚辉(310000060240)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姚辉的年检二维码

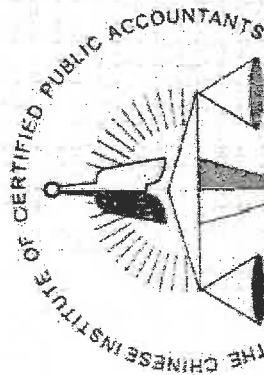
年 月 日
/ /

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 月 日
/ /



中国注册会计师协会

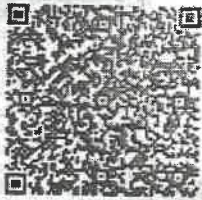


姓名 姚辉
性别 男
出生日期 1973-03-04
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 310104197303011213



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.



程月敏年检二维码

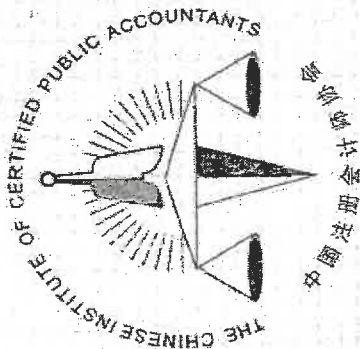
年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d

年检合格



姓名 Full name 程月敏
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1972-09-12
工作单位 Working unit 立信会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 310110197209123040



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: 310000062532
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: 2020年03月16日
Date of Issuance



徐青(310000062532)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



徐青的年检二维码

年/月/日
y/m/d



姓名: 徐青
性别: 男
出生日期: 1985-12-30
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 310108198512303351

