

中机寰宇认证检验股份有限公司  
2023年6月30日  
内部控制鉴证报告

| 索引         | 页码   |
|------------|------|
| 内部控制鉴证报告   |      |
| 内部控制自我评价报告 | 1-11 |



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 内部控制鉴证报告

XYZH/2023BJAA4B0347

### 中机寰宇认证检验股份有限公司:

我们接受委托,对后附的中机寰宇认证检验股份有限公司(以下简称中机认检公司)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2023年6月30日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

中机认检公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对中机认检公司与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,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意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,中机认检公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2023年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供中机认检公司申请首次发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张山



中国注册会计师：

王立



中国 北京

二〇二三年九月二十二日



# 中机寰宇认证检验股份有限公司

## 内部控制自我评价报告

中机寰宇认证检验股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会在本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对 2023 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、公司的基本情况

公司下设董事会办公室、党群工作部、综合事务部、运营管理部、资产财务部、审计与合规部、企业技术研究中心、行业服务中心 8 个职能部门。本公司有子公司 7 家，其中二级子公司 5 家，三级子公司 2 家；二级子公司分别为中机科（北京）车辆检测工程研究院有限公司、中汽认证中心有限公司、中机博也（宁波）汽车技术有限公司、中机寰宇（江苏）智能制造认证检测有限公司、中机寰宇（山东）车辆认证检测有限公司，三级子公司分别为中机科（天津）汽车检测服务有限公司、中联认证中心（北京）有限公司。

公司是一家全国性的车辆及机械设备第三方认证、检验检测综合性服务机构，主营业务为汽车整车、军用装备、工程机械、特种设备、民航地面设备、零部件等产品检验检测服务，以及产品认证、体系认证和服务认证等认证服务。

检验检测业务方面，公司在获得检验检测机构资质认定证书（CMA）和国家认可委实验室认可证书（CNAS）资质基础上，还获得了国家市场监督管理总局、国家认监委、工信部、交通运输部、生态环境部等部委授权的 30 余项资质，以及“高新技术企业”、北京市“专精特新”中小企业资质认定。服务范围涵盖车辆和机械设备等产品的质量、安全、性能、环保以及节能等方面试验检测。主要客户包括徐工集团、三一集团、中联重科、中国重汽、北汽集团和东风集团等国内知名汽车整车厂商。

认证业务方面，公司是经国家认监委批准的首批从事强制性产品（CCC）认证机构之一，主要提供强制性产品认证、自愿性产品认证、管理体系认证以及服务认证等。公司及子公司经国家认监委批准可以开展针对列入强制性产品认证目录共计 6 大类强制性产品认证业务，以及金属材料及金属制品、机械设备及零部件和照明设备及其附件等自愿性产品认证 10 大类，质量管理体系认证、环境管理体系认证以及职业健康安全管

理体系认证等体系认证 9 大类,批发业和零售业服务认证、保养和维修服务认证 2 大类,节能诊断、绿色制造评价、碳排放核查等评价类业务 6 大类。主要客户包括奇瑞汽车、中国中车、AUTOLIV (奥托立夫) 等国内外知名汽车整车及零部件厂商。

公司作为检验检测和认证领域内技术标准的重要制定者,近年来主持或参与 167 项国家、行业及团体技术标准的制修订,拥有专利 97 项,软件著作权 177 项。除检验检测和认证服务外,公司还为客户提供汽车整车造型创意设计、模型验证和汽车工程设计服务。

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

## 二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

### (一) 公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代公司管理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,保证公司经营管理目标的实现;
2. 建立行之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的正常有序运行;
3. 建立良好的公司内部控制环境,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为,保护公司资产的安全、完整;
4. 规范本公司会计行为,保证会计资料真实、完整,提高会计信息质量;
5. 确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### (二) 公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 内部控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》及相关具体规范以及本公司的实际情况;
2. 内部控制能够约束本公司内部所有人员,任何个人都不得拥有超越内部控制的权力;
3. 内部控制能够涵盖本公司各项经济业务及相关岗位,并针对业务处理过程中的关键控制点,落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节;
4. 内部控制能够保证本公司机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分,坚持

不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5. 本公司建立内部控制时遵循成本效益原则，以合理地控制成本达到最佳的控制效果；

6. 内部控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 三、公司的内部控制建设情况

#### （一）内部环境

本公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度。本公司本着规范运作的基本理念，积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

##### 1. 公司的治理机构

中机认检于 2021 年 9 月完成公司股份制改革，股东大会是公司最高权力机构，公司通过董事会和监事会对公司进行管理和监督。董事会是公司常设决策机构，董事会向股东大会负责，对公司经营活动中重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，董事会下设战略与投资委员会、董事会提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会四个专业委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。

##### 2. 公司的组织结构

公司贯彻不相容职务相分离的原则，合理设置内部机构，科学划分职责权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照公司的模式设置了相应的内部组织机构。

##### 3. 内部审计

为进一步健全完善内部审计工作体系，严格按照上市公司标准不断完善规范管理，公司设立独立负责内部监督检查的审计与合规部，负责日常审计工作的组织实施，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行核查、监督和评价工作。审计与合规部直接对审计委员会负责并汇报工作，保证了审计机构设置、人员配备和工作的独立性。

##### 4. 人力资源政策

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

## 5. 企业文化建设

本公司使命为：以助力质量强国为己任。本公司致力成为国际知名的认证检验公司。本公司价值观为：为社会传递信任，为客户创造价值，为股东创造利益，为员工谋取福祉。

公司为企业客户提供“产品认证+体系认证+试验检测”一体化服务，为政府决策提供专业化、定制化技术咨询，为企业提供试验检测、智能升级、管理提升等一站式服务。

公司坚持贯彻党的二十大精神，落实国企改革三年行动方案，坚持“市场化、国际化、专业化、集约化、规范化”发展理念，以汽车及高端装备制造业设计、认证、检测、后市场等技术服务为发展方向，按照“聚焦认检，延伸两端”的业务路径，以存量增长、新设扩张与并购重组相结合的发展方式，构建“认检切入、增值服务、成果转化”的全产业链业务，实现快速、持续、高质量发展。

公司提倡求真务实的工作作风，提高工作效率；提倡厉行节约，反对铺张浪费；倡导员工团结互助，同舟共济，发扬集体合作和集体创造精神，增强团体的凝聚力和向心力。公司通过发挥全体员工的积极性、创造性和提高全体员工的技术、管理、经营水平，不断完善公司的经营、管理体系，实行多种形式的责任制，不断壮大公司实力和提高经济效益。

## （二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，及时进行风险评估，动态进行风险识别和风险分析，并相应调整风险应对策略。

### 1. 经营风险

宏观层面，制造业产能过剩，整体产业处于下滑趋势；汽车行业优化调整和优胜劣汰势必将导致供给侧结构性改革进一步深入；国务院对检验检测机构持续加强市场监管工作，实现“双随机、一公开”监督常态化，将对发现问题的机构进行严厉处罚，甚至撤销资质，检测认证机构面临高质量发展挑战。

行业层面，中机认检面临国家推动“放管服”、行业竞争加剧的挑战。“放管服”改革，大幅缩减市场准入负面清单事项，法规类检测认证市场进一步萎缩；随着认证检

测机构审批放开，检测认证已经从卖方市场转到买方市场，开放外资进入市场的力度加大，潜在的市场竞争进一步加剧，市场竞争对手将会越来越强大，客户对服务质量、服务价格、服务水平要求越来越高。

## 2. 法律风险

公司目前存在一项未决诉讼案件，诉讼案件涉及本公司三级子公司中机科（天津）汽车检测服务有限公司（以下简称“中机天津”）。该案件立案日期 2022 年 11 月 21 日，诉讼案件为建设工程施工合同纠纷。

2020 年 6 月，中机天津与天津市青龙建筑安装工程有限公司（以下简称“青龙建筑”）签署《天津市建设工程施工合同》，将位于“天津东疆保税港区东至非洲路，西至物流用地，南至供电用地，北至物流用地”的“中机天津汽车检测认证项目”（以下简称“检测认证项目”）工程发包给青龙建筑，并约定承包人不得以劳务分包的名义转包或违法分包工程。中机天津与青龙建筑签订的施工合同为总价合同，总价包含人工费、材料费、设备费、施工机械使用费、措施费、企业管理费，规费，利润，税金及政策性文件和招标文件规定及合同约定范围内的风险因素、责任等全部应有费用。合同执行过程中，中机天津已按合同约定的付款进度向青龙建筑支付工程款项。

后续施工过程中，青龙建筑将检测认证项目以劳务的形式分包给天津盛世康达科技有限公司（以下简称“盛世康达”）等多个主体，盛世康达又将本项目转包至自然人宣某、杨某、张某三人（合称“原告三人”）。原告三人因工程款支付问题于 2022 年 11 月向天津市滨海新区人民法院提起诉讼，请求判令中机天津给付 12,431,941.55 元工程款及相应利息损失。2023 年 2 月 4 日，原告向天津市滨海新区人民法院提交《变更诉讼请求申请书》，申请变更诉讼请求为请求判令青龙建筑给付 12,431,941.55 元工程款及相应利息损失，中机天津对前述款项在欠付工程价款范围内对原告承担给付责任。

2023 年 1 月 17 日及 2023 年 7 月 3 日，上述案件于大连道第二十二法庭开庭，截至报告出具日，案件仍在审理过程中，法院尚未作出判决。

此外，公司目前不存在其他作为被告的未决诉讼案件。也不绝对保证公司未来不会面对诉讼或纠纷，潜在的诉讼或纠纷可能给公司带来额外的风险和损失。

## 3. 业务风险

公司实验室检测能力落地效率、新兴业务人才队伍尤其是具有行业影响力的领军人物短缺、新产品研发能力不足等，仍是制约中机认检高质量发展的深层次矛盾，是“十四五”期间亟待解决的重点难点问题。



#### 4. 坏账风险

如部分客户出现经营不善或资金紧张的情形，公司将不能及时收回相应的应收账款，从而对公司整体财务状况造成不利影响。公司已经采取多种措施保障应收账款收回，对于回收难度大、风险高的应收账款采取法律手段保障公司合法权益。

### **(三) 信息系统与沟通**

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告，结合业务特点建立了具有公司特色的信息系统，包括用友财务系统、OA系统、朗新人事系统、实验室业务管理系统(Lims)、中汽2.0系统。各信息系统运行流畅，保证信息一致、完整、及时、准确，有效地消除了信息孤岛。信息系统相关操作人员恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。公司为加强对外信息披露工作的管理，保护公司、股东、债权人及其他利益相关人员的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司章程的有关规定，制定了信息披露管理制度，规范公司信息披露工作。

### **(四) 控制活动**

#### 1. 本公司的主要控制措施

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。公司建立的相关控制程序，主要包括：授权审批控制、不相容职务分离控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制。

(1) 授权审批控制：明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，公司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。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、发行股票等重大交易按照本公司章程规定报经董事会或股东大会审批。

(2) 不相容职务分离控制：全面系统地分析、梳理业务流程中涉及的不相容职务，合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查

另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 财务系统控制：严格依照《企业会计准则》制定会计核算与管理制度，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。

(4) 财产保护控制：建立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，限制未经授权的人员接触和处置财产，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。

(5) 预算控制：明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。

(6) 运营分析控制：建立运营情况分析制度，运用综合信息和多种合理有效的分析方法，定期召开运营情况分析会，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(7) 绩效考评控制：完善并有效实施绩效考核管理办法，科学设置考核指标体系，对公司内部各部门及全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬，以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等依据。

## 2. 本公司重点控制活动

(1) 在预算管理方面，本公司已制定《中机寰宇认证检验股份有限公司全面预算管理办法》，按照企业制定的发展战略目标，确定年度经营目标，逐层分解、下达于企业内部各个经济单位，以一系列的预算、控制、协调、考核为内容，自始至终地将各个经济单位经营目标同企业发展战略目标联系起来，对其分工负责的经营活动全过程进行控制和管理，建立了对实现的业绩进行考核与评价的内部控制管理系统。总会计师负责对公司预算的管理工作，资产财务部部长协助总会计师加强公司预算工作的领导和业务指导，年度预算经公司股东大会批准后实施。

(2) 在采购与付款方面，本公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购和验收程序。本公司通过制定《中机寰宇认证检验股份有限公司采购管理办法》等管理控制标准，明确了请购与审批、询价与确定供应商的规范操作。在采购及付款方面，请购与审批、询价与确定供应商、采购与验收、付款审批与付款执行等不相容岗位相分离、不存在同一部门或个人办理采购与付款业务的全过程，大宗采购与付款业务的授权批准手续健全，不存在越权审批行为。

(3) 在重大筹资方面，本公司制定《中机寰宇认证检验股份有限公司募集资金管理制度》。大额的筹资均经由董事会审议批准，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，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。筹资决策、执行与偿付的审批与办理的控制流程清晰，并纳入预算管理。

(4) 在销售与收款方面，本公司制定了《中机寰宇认证检验股份有限公司应收账款管理办法》及《中机寰宇认证检验股份有限公司合同管理办法》等多项规定。在价格管理、合同审批、合同实施、应收账款清收及对账、收款、对账与调节、客户档案管理等方面开展相关控制工作。销售与收款循环控制流程清晰规范、完整、执行情况良好。

(5) 在成本费用核算方面，明确成本核算业务的相关岗位责任制，对未列入成本费用预算的支出、已列入成本费用预算但超过开支标准的支出，按规定程序追加预算。成本费用核算方法按照国家相关规定与公司业务实际情况确定与核算，以实际金额列示。公司定期实施成本费用分析并由财务部门提出分析报告，依据实际成本费用支出结合考核要求对相关责任人员实施考核。

(6) 在人力资源方面，公司在人才的培养、激励和引进方面，建立了较为完善的政策，在人才的使用上，做到人尽其才，才尽其用。制定员工培训计划，为各级人才发展和提高提供机会。在薪酬管理方面，完善定岗定薪、优胜劣汰、能上能下的竞争机制和绩效考核制度，充分调动了广大员工特别是骨干员工的工作积极性，为公司的健康发展提供了良好的保证。

(7) 在对子公司的管理方面，本公司对各级子公司从发展战略、业务管理、财务管理、人事管理及考核、重大事项的信息披露、制度建设等方面进行管控。各子公司的发展战略与规划必须服从公司制定的整体发展战略与规划。要求各子公司的全部经营管理决策必须按照规定的决策程序进行，并保留会议记录或纪要。对各子公司制度进行梳理和设计，优化管控流程，通过健全会计系统和信息系统，加强人力资源配置等方式，保证母子公司之间及时、准确、真实、完整的信息交流，推动公司整体战略目标的实现。

(8) 在对关联交易的控制方面，公司制定《中机寰宇认证检验股份有限公司关联交易管理办法》《中机寰宇认证检验股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》，相关制度中明确规定了关联交易的定义、关联交易的决策流程及信息披露，使关联交易过程公平、公正、公开，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益。公司严格按照规定，关联方在审议关联交易时回避表决。

(9) 在重大投资方面，公司制定了《中机寰宇认证检验股份有限公司对外投资管理办法》，制度中明确中机认检股东会是中机认检投资活动的最高决策机构。公司从投资计划管理、投资决策管理、投资项目事中管理、投资项目事后管理、责任追究等方面进行相关控制活动。

(10) 在资产管理方面，公司制定了《中机寰宇认证检验股份有限公司资金支出管理办法》《中机寰宇认证检验股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等资金管理办法，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。明确资金收支预算编制、资金支付、资金余额管理等业务环节流程及权限。公司资金严格执行预算管理制，实行统一管理、统一调度，确保资金的流动性、安全性、收益性。同时公司制定了《中机寰宇认证检验股份有限公司固定资产管理办法》，对固定资产进行定期清查。对各项实物资产从购建的审批权限、计划编制、询价比价、供应商选择、合同签订、货款支付、到货验收、财务结算等全过程进行监控。

## **(五) 内部监督**

本公司定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使相关人员正常履行岗位职责，另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。除日常监督外，公司对应收账款等开展专项督导工作。

公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

## **四、公司内部控制执行有效性的自我评价**

### **(一) 内部控制评价范围**

#### **1. 主体范围**

内部控制评价范围涵盖了中机认检各部门及各级子公司，评价范围覆盖率 100%。

#### **2. 业务范围**

本次评价工作对公司组织架构、制度建设、合规管理、合同管理、全面预算、财务核算、风险管控、资金管理、采购业务、应收账款管理、信息化管控等事项的内部控制进行了评价。上述事项的内部控制涵盖了目前公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

### **(二) 内控评价工作依据及内控缺陷认定标准**

#### **1. 内控评价工作依据**

本评价报告是根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《企业内部控制评价指引》等文件要求，在公司内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2023 年 1-6 月内部控制的设计与运行的有效性进行了评价。

## 2. 内控缺陷认定标准

公司对内部控制缺陷按照性质和严重程度划分为“重大”“重要”和“一般”三类内部控制缺陷，缺陷认定标准设置定性标准和定量标准，同时达到定性、定量标准的事项，从严认定缺陷。

**重大缺陷：**指一个或多个内部控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内控评价报告中做出内部控制无效的结论。因存在内控缺陷致使出现以下情形之一：（1）造成重大资产损失风险（3,000.00万元包含以上）；（2）造成被司法机关、监管机构、纪检监察部门立案调查，被认定为重大违法违规或违纪行为，主要资产被查封、扣押、冻结或面临重大处罚，对企业正常生产经营造成重大影响；（3）受到境外国家、地区或国际组织出口管制、贸易制裁等，企业国际化战略和国际形象产生重大负面影响；（4）被境内或境外媒体网络刊载，造成重大负面舆情影响。

**重要缺陷：**指一个或多个内部控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、经理层的充分关注。因存在内控缺陷致使出现以下情形之一：（1）造成300.00万元（含）至3,000.00万元资产损失风险；（2）导致受到外部监管机构处罚、法院、仲裁机构判决主诉败诉，被诉败诉因违约罚则等原因造成额外损失金额为300.00万元（含）至3,000.00万元的缺陷；（3）违反集团内部审计“零容忍”问题清单。

**一般缺陷：**指除重大、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。因存在内控缺陷，致使出现以下情形之一：（1）造成300.00万元以下经济损失的缺陷；（2）导致受到外部监管机构处罚、法院、仲裁机构判决被诉败诉因违约罚则等原因造成额外损失金额300.00万元以下的缺陷；（3）其他内控缺陷。

## 3. 内部控制缺陷的整改情况

公司把审计整改作为规范经营管理、防范经营风险的有力抓手，建立审计问题责任机制，审计与合规部建立整改台账，定期对缺陷整改情况进行跟踪。对于已整改缺陷，确保达到整改效果并建立长效机制，有效防范问题重复出现，加强审计成果运用，确保审计整改工作取得实效；对于未完成整改的缺陷，审计与合规部督促责任单位或部门切实落实整改措施。

## 五、公司对内部控制的自我评估意见

本公司现有内部控制制度的建立充分考虑了公司所处行业和公司经营的特点，保证了内部控制制度能够适应公司生产经营管理的需要，并且能够贯彻执行，能够对编制真实、完整、准确的财务会计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遵守国家有关法律法规提供合理保证，在保障经营管理有序和高效运作的同时，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，加强内部监督力度及对子公司管控力度，保护公司资产的安全和完整，保障公司利益。

综上所述，本公司董事会认为，本公司针对所有重大事项，建立了健全、合理的内部控制制度，于 2023 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

中机寰宇认证检验股份有限公司

2023 年 9 月 22 日



证书序号: 0014624



# 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

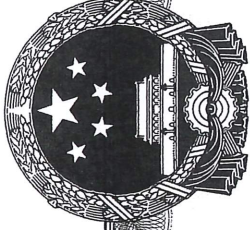


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身  
你阳了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

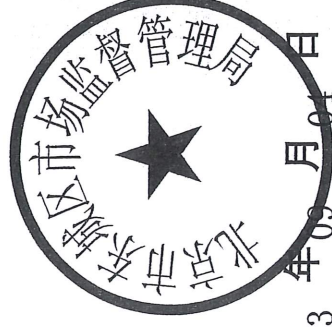
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营范围, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2023年09月04日





证书编号: 100000130499  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

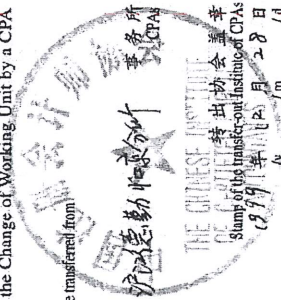
发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance



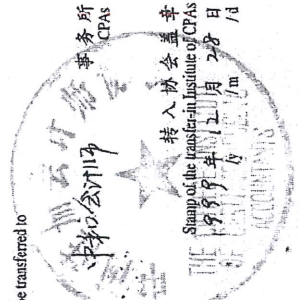
1999年9月28日  
/m /d

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



同意调出  
Agree the holder to be transferred to



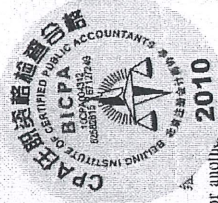
姓名: 张昆  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1972年8月24日  
Date of birth  
工作单位: 沪江德勤北京分所  
Working unit  
身份证号码: 110104720824202  
Identity card No.



证书编号: 100000130499  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance



this is valid for another

1999年9月28日  
/m /d



姓名 曲爽晴  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1992-08-23  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 411325199208230422  
 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.



姓名：曲爽晴  
 证书编号：110101360116

年 月 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  
 /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.

年 月 日  
 /y /m /d