

# 内部控制审计报告

汉马科技集团股份有限公司

天平审[2024]0205号

浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	1-2



## 浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHEJIANG TIANPING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：杭州市拱墅区湖州街567号  
北城天地商业中心9幢11楼  
电话：0571-56832573  
传真：0571-88862995  
网址：www.zjtp.com

# 内部控制审计报告

天平审[2024]0205号

汉马科技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，我们审计了汉马科技集团股份有限公司（以下简称汉马科技）2023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，并评价其有效性是汉马科技董事会的责任。

### 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，汉马科技于2023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。

浙江天平会计师事务所  
报告附送



(此页无正文，为汉马科技天平审[2024]0205号内部控制审计报告之签字盖章页。)

浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期: 2024年3月27日

所(特殊普通合伙)  
主专用章





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000MA27U05291 (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 浙江天平会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 丁天方

出资额 壹仟零叁拾捌万伍仟元

成立日期 2016年05月16日

主要经营场所 杭州市拱墅区湖州街567号北城天地商务中心9幢10层

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：招投标代理服务；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询；破产清算服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

浙江天平会计师事务所 [2024] 02-05 号报告使用

浙江天平会计师事务所 (特殊普通合伙) 报告附件专用章



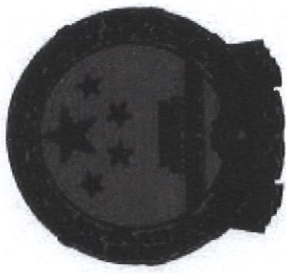
登记机关

2024年01月17日

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

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

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：丁天方

主任会计师：

经营场所：杭州市拱墅区湖州街567号

北城天地商务中心9幢10层  
浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告附件专用章

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000009

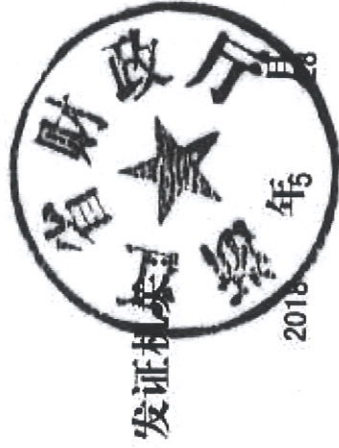
批准执业文号：浙财会（2016）39号

批准执业日期：1999年2月12日设立，2016年12月27日转制

证书序号：0007495

## 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》。

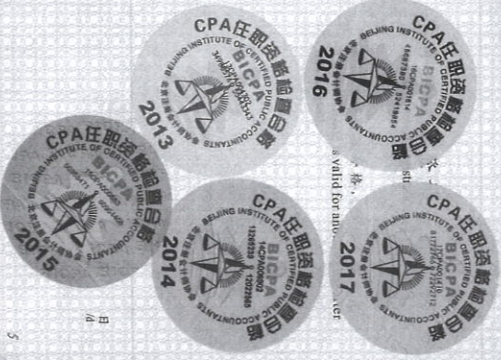


中华人民共和国财政部制


  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名 Full name: 覃振碧  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1983-05-10  
 工作单位 Working unit: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司  
 身份证号码 Identity card No.: 452424198305101772

证书编号 No. of Certificate: 110100320100  
 批准注册协会 Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会  
 发证日期 Date of Issuance: 二〇一七年十月十日





  
 注册会计师年度检验合格章  
 浙江注册会计师协会  
 2021  
 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.


  
 扫描QR码不作二用

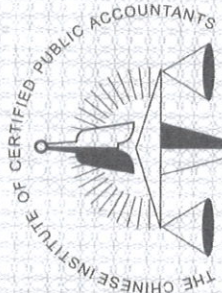
年 月 日


  
 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  
 同意调入 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会盖章 Supporting Institute of CPA  
 2017年11月1日

**注意事项**  
 NOTES  
 一、注册会计师执业业务，改委时须向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执业或注销业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Non-transfer or alteration shall be allowed.  
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting income/business.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙) 专用章 报号班



姓名 张国柱  
 Full name 张国柱  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1986-03-25  
 Date of birth 1986-03-25  
 工作单位 浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 430928198603256633  
 Identity card No. 430928198603256633



浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)  
 报告附件送件专用章

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.



张国柱的年检二维码

证书编号: 330000090038  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance      /y   /m   /d

年 月 日  
 /y   /m   /d