



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于深圳西普尼精密科技股份有限公司 内部控制鉴证报告

立信中联专审字[2024]D-0028号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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。
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，
报告编码：津24NZ28LE4K





内部控制鉴证报告

立信中联专审字[2024]D-0028号

深圳西普尼精密科技股份有限公司：

一、鉴证结论

我们审核了深圳西普尼精密科技股份有限公司（以下简称“西普尼公司”）《深圳西普尼精密科技股份有限公司内部控制自我评价报告》涉及的2023年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

我们认为，后附的《深圳西普尼精密科技股份有限公司内部控制的自我评价报告》按照《企业内部控制基本规范》及相关规定编制，西普尼公司做出的于2023年12月31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这一认定是公允的。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

二、形成鉴证意见的基础

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。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，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。

三、管理层的责任

西普尼公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财



政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》(财会【2008】7号)及相关规定对2023年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定,并对上述认定负责。

四、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西普尼公司内部控制有效性的认定发表鉴证意见。

五、内部控制固有限制的说明

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。

六、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供西普尼公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为西普尼公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件,随同其他申报材料一起报送。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



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:

中国天津市

2024年2月2日



深圳西普尼精密科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

深圳西普尼精密科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员：

根据财政部、中国证券监督管理委员会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》以及其他法规相关规定，我们对深圳西普尼精密科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）的内部控制建立健全与实施情况进行了全面的检查，并就内部控制设计和运行中存在的缺陷进行了认定，在此基础上对本公司内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。现将公司截至2023年12月31日与财务报告相关的内部控制自我评价情况报告如下：

一、内部控制评价组织实施的总体情况

公司董事会一直十分重视内部控制体系的建立健全工作，结合本次申报财务报表审计，董事会组织内部人员对公司截至2023年12月31日的内部控制建立与实施情况进行了全面的检查，并与外部审计机构进行了充分沟通，广泛征询外部审计师的意见，在此基础上出具了内部控制自我评价报告。

二、内部控制责任主体的声明

在公司治理层的监督下，按照财政部、中国证券监督管理委员会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及其他法规相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是本公司管理层的责任；公司主要负责人对内部控制评价结论的真实性负责。

三、内部控制评价的基本要求

（一）内部控制评价的原则

遵循全面性、重要性和独立性原则，确保本次评价工作独立、客观、公正。

（二）内部控制评价的内容

1. 以内部环境为基础，重点关注：治理结构、发展战略、机构设置、权责分配、不相容岗位是否分离、人力资源政策和激励约束机制、企业文化、社会责任等。
2. 以生产经营活动为重点，重点关注：资金筹集和使用、采购及付款、销售及收款、生



产流程及成本控制、资产运行和管理、对外投资、关联交易、对外担保、研发等环节。

3. 兼顾控制手段，重点关注：预算是否具有约束力、合同履行是否存在纠纷、信息系统是否与内部控制有机结合、内部报告是否及时传递和有效沟通等。

（三）内部控制评价的依据

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及其他相关规定。

（四）内部控制评价的程序和方法

1. 评价程序：成立评价小组，制定评价方案；现场检查；评价小组研究认定内部控制缺陷；按照规定权限和程序报董事会审议批准。

2. 评价方法：组成评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，广泛收集本公司内部控制设计和有效运行的证据，研究认定内部控制设计缺陷和运行缺陷。

四、内部控制的建立与实施情况

（一）建立与实施内部控制遵循的目标

内部控制是由企业董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。建立与实施内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

（二）建立与实施内部控制遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各项业务和事项。

2. 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。

3. 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。

4. 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等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5. 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) 公司内部控制基本框架评价

根据《企业内部控制基本规范》等规定，公司建立与实施有效的内部控制，应当包括下列要素：(1)内部环境；(2)风险评估；(3)控制活动；(4)信息与沟通；(5)内部监督。从这五个要素进行全面评价，本公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

1. 内部环境

(1) 治理结构

公司已根据国家有关法律法规和本公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

1) 制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

2) 公司董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，其中独立董事 3 名。下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和董事会办公室；专门委员会均由公司董事、独立董事担任。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》等，规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序、各专门委员会的构成和职责等。这些制度的制定并有效执行，能保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

3) 公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，其中 1 名为职工代表。公司制定了《监事会议事规则》，对监事职责、监事会职权、监事会的召集与通知、决议等作了明确规定。该规则的制定并有效执行，有利于充分发挥监事会的监督作用，保障股东利益、公司利益及员工合法利益不受侵犯。

4) 公司设总经理一名，制定了《总经理工作细则》，规定了总经理职责、总经理办公会议、总经理报告制度、绩效评价与激励约束机制等内容。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

(2) 内部组织结构

公司设置的内部机构有：人力资源中心、财务中心、品质中心、供应链中心、智造研发中心、金表事业部、饰品事业部等。通过合理划分各部门职责及岗位职责，并贯彻不相容职务相分离的原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

(3) 内部审计机构设置情况



公司董事会下设审计委员会，根据《董事会专门委员会工作细则》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，独立董事2名，其中有1名独立董事为会计专业人士，且担任委员会召集人。审计委员会，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。审计委员会协助建立健全反舞弊机制，对于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题，至少每年向董事会或者其审计委员会报告一次。

(4) 人力资源政策

公司制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括：员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；关键岗位员工的强制休假制度和定期岗位轮换制度；掌握国家秘密或重要商业秘密的员工离岗的限制性规定等。

同时，公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。全公司目前有341名员工，其中，硕士研究生3人，本科生26人，大专生专科及以下312人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们都能胜任其工作岗位。

(5) 企业文化

本公司秉承“以中国质造铸就最具价值的腕表品牌”的企业理念。公司十分重视加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员应当在企业文化建设中发挥主导作用。企业员工应当遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

2. 风险评估

公司制定了合理的控制目标，建立了有效的风险评估机制，以识别和应对与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，确定相应的风险承受度。

3. 控制活动

(1) 不相容职务分离控制

公司已全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，并实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务执行、业务执行与审核监督、财产保管与会计记录、业务经办与业务稽核等。

(2) 授权审批控制

公司已将授权审批控制区分常规授权和特别授权，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。对于常规授权，编制了权限指引；对于特别授权，明确规范其范围、



权限、程序和责任，并严格控制特别授权。

(3) 会计系统控制

1) 公司已严格按照《会计法》、财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》等进行确认和计量、编制财务报表，明确会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

2) 会计基础工作完善，会计机构设置完整，会计从业人员按照国家有关会计从业资格的要求配置，并且机构、人员符合相关独立性要求。

(4) 财产保护控制

公司已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、限制接触和处置等措施，确保财产安全。

(5) 预算控制

公司已实施全面预算管理制度，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

公司已建立运营情况分析制度，管理层及时综合地运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、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。

(7) 绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和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、辞退等的依据。

(8) 突发事件应急处理控制

公司已建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

4. 信息与沟通

公司已建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

(1) 信息收集渠道畅通。公司可以通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、



业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

(2)信息传递程序及时。公司能将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行及时沟通和反馈，信息沟通过程中发现的问题，能及时报告并加以解决。重要信息能及时传递给董事会、监事会和经理层。

(3)信息系统运行安全。公司已建立对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制制度，保证信息系统安全稳定运行。

5. 内部监督

公司已建立内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告。

(三) 重点控制活动的实施情况

1. 资金营运和管理

(1) 货币资金管理

公司制定了《货币资金管理制度》、《银行结算和现金收支管理办法》等相关制度，并对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已进行分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国家相关规定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。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大缺陷。

(2) 筹资管理

公司制定了《筹资管理制度》等相关制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，保证所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，选择恰当的筹资方式确保资金周转、控制财务风险、以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

(3) 募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、审批、使用、项目变更、管理与监督进行了规范。公司募集资金应当存放于经董事会批准设立的专项账户集中管理，募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协



议。公司应当依照发行申请文件中承诺的募集资金使用计划使用募集资金，使用募集资金时，由使用部门依据公司内部流程逐级申请，并按公司资金使用审批规定办理相关手续，在募集资金计划内的使用由董事长或总经理依照财务收支权限签批。出现严重影响募集资金使用计划正常进行的情形时，公司应当及时报上海证券交易所并公告。董事会应当每半年度全面核查募投项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具《募集资金存放与实际使用情况专项报告》。独立董事、董事会审计委员会及监事会应当持续关注募集资金实际管理与使用情况。二分之一以上的独立董事、董事会审计委员会或者监事会可以聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。保荐机构应当至少每半年度对公司募集资金的存放与使用情况进行一次现场调查。募投项目发生变更的，必须经董事会、股东大会审议通过，且经独立董事、保荐机构、监事会发表明确同意意见后方可变更。

2. 采购与付款管理

公司制定了《采购管理制度》、《采购管理控制程序》、《订单管理控制程序》、《供应商管理控制程序》等相关制度，规范了采购流程的建立与实施，规定了采购责任部门、采购计划的编制、询价、采购评估、财务确认、采购的审批与审核、供应商档案管理及评价、物资采购、验收入库、采购结算及流程表单。采购程序从采购申请单开始，制定采购需求前保持一定前置时间，采购申请单通过审批流程后才能与供应商签订合同，质检部进行采购产品的验证，仓库根据质检报告编制入库单并安排入库。财务部门审核采购单据及验收报告的完整性，按合同规定的付款期限支付款项。采购文件的审批、采购供应商的选择、采购合同的签订、采购验收及付款进行分离，使各采购环节不相容岗位分离。

3. 销售与收款管理

公司制定了《销售管理控制程序》、《售后服务管理程序》、《订单管理控制程序》、《应收款项管理制度》等相关制度，规范了销售流程的建设施行。市场部负责市场调研、市场开拓、合同签订、货品配货、货款回收、交货、售后服务及客户关系维护。

商品部的柜台负责配合、选货，结算负责制单、出货。财务部负责对账、收款、开具发票。每项销售业务必须经过以下环节：由市场部业务员与客户达成初步合作协议后，提交市场部文员同客户签订合同，并完成内部合同审批流程。

合同签订后由商品部负责接收市场部汇总的客户订单，并下达销售订单生成生产任务单或生产计划，生产部门据此进行货品生产。市场部根据客户预算、市场情况及货品数量进行配货，并与客户确定无误后通知商品部按其提供的客户需求信息整理货品，商品部结算员收到货品后



及时出具《销售单》，客户发货可选择客户自提或物流运输方式，若客户选择快递方式，业务员打包并填写物流单，同时告知客户物流公司及物流单号信息，业务员在《销售单》上填写物流单号，跟踪物流到货情况，客户签收后截图附在《销售单》后交财务部。

客户收到货品后在《销售单》上签字确认。

财务每月固定时间与客户进行对账，对账无误后开具发票给客户，记录应收账款。同时，市场部业务员要根据客户的信用期限跟踪货款的收回进度。公司在销售与收款的控制方面没有重大缺陷。

4. 生产流程及成本控制

(1) 生产和质量管理

公司制定了《生产计划控制管理程序》、《生产过程控制管理程序》、《产品检验控制程序》、《不合格控制程序》等相关制度，规定了生产部门是生产线现场管理的责任部门，对产品的质量、数量、交货时间、生产成本费用的控制进行负责。公司生产及物料部门根据公司生产规划和客户订单需求安排生产计划，每日根据生产计划向生产中心下达生产工单，生产中心根据库存原材料情况组织生产。公司表业生产中心下设表壳部和内胆部，负责黄金表壳、表带和表扣的生产加工、其他零件检验、机芯装配及调试和成表装配。公司饰品事业部下设饰品生产部，统筹黄金饰品从订单生成到产品出货全过程。

(2) 成本费用管理

公司制定了《产品成本核算管理制度》等相关制度，健全成本费用管理的基础工作，明确费用的开支标准、基本分配规则，保障归集合理性，使之符合公司的成本计划。公司在成本费用管理方面没有重大缺陷。

(3) 存货与仓储管理

公司制定了《仓库管理控制程序》、《标识和可追溯性控制程序》等相关制度，仓库凭《采购单》及供应商的《送货单》收货，核对物料的名称、规格、物料编码、数量、供应商签名或盖章等相关内容是否相符。核对完成后仓管员在供应商送货单上签名，并加盖“暂收章”。然后开出《物料送检单》给品质组检验，仓库凭《物料送检单》上的检验合格结果办理物料入库并开具《入库单》，所有入库的存货均需放置在指定的货架位置；原材料按审批后的《领用单》出库，发料后由仓管员办理销账手续，做到“账”、“物”、“卡”数量一致。公司仓库存储的存货，仓储部门需履行保管职责，定期进行盘点，期末协助财务部门进行盘点，保证账实相符，对于差异及时处理。公司能对存货的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，



能够较有效地防止内外盗窃、毁损和重大流失。公司在存货与仓储管理方面没有重大缺陷。

5. 资产运行和管理

公司制定了《采购管理制度》、《固定资产管理制度》、《生产设备管理程序》、《资产价值减值准备管理制度》、《资产损失管理制度》、《财产清查制度》、《财务管理办法》等相关制度，规范了固定资产的购置、验收、使用、设备维护、出售、报废及减值准备计提的相关规定。固定资产使用前必须经验收部门验收合格后才能交付使用，设备人员填写设备验收单，交于财务部门进行登记。财务部对固定资产重要部件的更换要在台帐中做好更换记录，与固定资产使用部门定期对设备进行盘点，确保账物相符。当固定资产不能满足使用要求或无法修复至完好要求时，由使用部门提出报废申请，经审批后与财务部办理注销手续。公司在资产运行和管理方面没有重大缺陷。

6. 对外投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》，以促进规范运作，指定董事会办公室负责公司对外投资的具体事项，明确投资流程，控制投资风险，建立了较科学的对外投资决策程序。对投资项目的立项、评估、决策、授权、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司不存在严重偏离公司投资政策和程序的行为。

7. 关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》，在关联方关系、关联交易的内容、决策程序及信息披露等方面作出明确规定，确保了关联交易在遵守相关法律法规和“公平、公正、公开”的原则下进行。关联方的识别程序、关联交易发生前的审查决策程序以及关联股东、关联董事的回避表决制度等控制措施在本报告期内均得到有效地执行，适时聘请独立财务顾问向全体股东发表意见，并出具报告。

8. 对外担保管理

公司已建立《对外担保管理制度》，在对外担保的审批内容、对象、办理程序、反担保情形、风险管理以及信息披露等进行了明确规定，确保股东的合法权益，保护公司财产安全，降低公司经营风险。公司的对外担保在本报告期内仅限于本公司与控股子公司之间的担保，遵循了合法、审慎、互利、安全的原则。本制度下公司能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

9. 研发

公司已建立《科研经费管理制度》《知识产权获取控制程序》《知识产权合同控制程序》《研



究开发阶段知识产权控制程序》等相关制度，明确了研发费用的构成项目与预算编制方法，对研发费用的支出与审核做了明确规定。

10. 对子公司的管控

为加强对公司子公司的管理控制，规范公司内部经营管理，维护公司和投资者合法权益，根据《公司法》《证券法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将对外投资、财务预算、担保事项、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系，对子公司的制度情况及日常运营进行审查、监督，及时准确完整地了解子公司的经营业绩、财务状况和可持续发展等信息。公司对子公司的内部控制已得到有效执行。

11. 信息披露管理

公司制定了《信息披露管理制度》，规范了信息披露的内容和披露程序、披露的媒介与责任人、事前保密及披露文件的存档等方面，对信息报送、披露和内幕信息的保密的整个阶段进行全程、有效的控制。董事会是信息披露的法定机构，其全体成员为信息披露内容的责任人，并通过董事会秘书履行。

五、内部控制缺陷及其整改措施

(一) 成本核算

公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。应进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，及时对比实际业绩和计划目标的差异、加强对成本费用指标完成情况的考核。同时进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

(二) 员工培训

基于公司员工培训时间不充裕和组织力度不强的现状，公司拟加大力度开展相关人员的学习培训工作，学习相关法律法规，及时更新业务、技能知识，不断提高员工的工作胜任能力，并加强内部控制教育和培训，进一步提高员工特别是管理层对风险控制、依法经营的意识。

六、内部控制有效性的结论

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符



合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，因此，公司的内部控制是有效的。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

深圳西普尼精密科技股份有限公司董事会





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201160796417077



扫描二维码登录
电子营业执照系统
查询、验证、许可、
监管信息

名称 天津自贸试验区(有限合伙)

类型 有限合伙企业

执行事务合伙人 李金才;邓超

经营范围

出资额 壹仟肆佰万元人民币

成立日期 二〇一三年十月三十一日

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚
洲路6865号金融贸易中心北区
1-1-2205-1



登记机关

2024年01月25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。
告。

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。
告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0021537

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》。



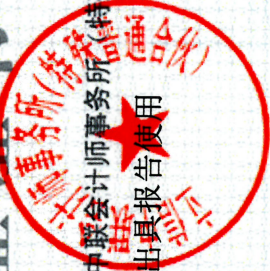
发证机关: 天津市财政局

二〇一三年十月十四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



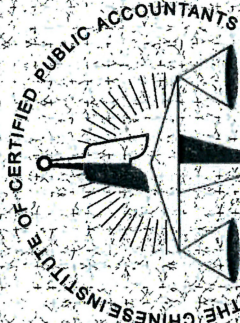
名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
 仅限出具报告使用
 首席合伙人: 邓超
 主任会计师:
 经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
 金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会〔2013〕26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日



詹有义

男

1965年07月18日

厦门义华信会计师事务所

350203196507188813

Full name

Date of birth

Working unit

Identity card No.



福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2015年4月30日有效

2014.2.25

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2016年4月30日有效



11.24 this certificate is valid for another year after this renewal

证书编号: 350200060239
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年12月10日
Date of issuance

换证日期: 2009年03月30日

年检合格至2016年3月31日有效





姓名	郭振华
Sex	男
出生日期	1982-02-24
工作单位	厦门义华信会计师事务所
身份证号码	410782198202245402

厦门义华信会计师事务所



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

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



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

7



证书编号
No. of Certificate

350200480005

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2017 年 08 月 26 日

4



姓名	刘莉
Sex	女
出生日期	1990-01-26
工作单位	厦门立信会计师事务所
身份证号码	350583199001261886
Identity card No.	

