

杭州图南电子股份有限公司
内部控制鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

内部控制鉴证报告	1-2
关于 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评价报告	1-9

内部控制鉴证报告

致同专字（2024）第 332A002182 号

杭州图南电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了杭州图南电子股份有限公司（以下简称图南电子公司）董事会对 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。图南电子公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》建立健全内部控制并保持其有效性，并确保后附的图南电子公司《关于 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评价报告》真实、完整地反映图南电子公司 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对图南电子公司 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

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。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的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，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，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，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，图南电子公司于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

本鉴证报告仅供图南电子公司本次向北京证券交易所申请向不特定合格投资者公开发行股票并在上市时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年三月十三日

杭州图南电子股份有限公司

关于 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评价报告

杭州图南电子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 2023 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、重要说明

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。公司的内部控制体系是由公司的各职能部门及管理控制制度构成。公司管理层负责组织领导公司及各子公司。公司各子公司执行公司的管理控制制度，在公司内部控制的框架体系下运作。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。

公司内部控制的目的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。公司已建立的内部控制体系设计健全、合理，执行有效等方面不存在重大缺陷。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司纳入评价范围的主体单位包括杭州图南电子股份有限公司及其全资子公司。纳入评价业务和事项包括：治理机构、组织结构、人力资源、企业文化建设、信息与沟通、财务管理制度、资金管理、关联交易、对子公司管理、项目管理、采购管理、资产管理、销售业务、技术研发管理、合同管理、信息披露等。重点关注的高风险领域主要包括资金、子公司管理、研究与开发、采购、资产、销售、合同等。

上述纳入公司评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域覆盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

1、控制环境

(1) 公司治理机构

公司严格按照《公司法》和《杭州图南电子股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会做出的决定，并向股东大会报告工作。在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保等事项。对于重大投资项目，超越董事会决策权限的事项必须报股东大会批准。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等。

(2) 组织结构

公司根据发展情况和未来发展目标建立组织架构，同时根据内部职能划分，公司设立了综合办、财务部、内审部、研发中心、制造中心、营销中心、交付和服务中心、新项目事业部，各部门之间职责明确，互相牵制。

(3) 人力资源

公司推行有利于企业可持续发展的人力资源政策，制定《人员招聘制度》《薪资管理办法》等制度，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；保密制度的范围及职责等。同时有效的绩效考核，将部门和员工个人的工作表现与公司战略目标紧密的结合起来，增强公司凝聚力，确保公司快速平稳的发展。

(4) 社会责任

公司依法保护员工合法权益，贯彻人力资源政策，保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务，保持工作岗位相对稳定，积极促进充分就业，切实履行社会责任。公司与员工签订并履行劳动合同，严格遵循按劳分配、同工同酬的原则，制定了《薪资管理办法》与《先进个人评选办法》制度，使员工薪酬管理规范化，提高了员工工作的积极性和稳定性；公司通过定期安排员工参加身体健康检查，有效地保证员

工身心健康；公司根据《职工带薪年休假条例》制定出《考勤假期管理制度》并严格按照国家法律法规和管理办法中的相关规定安排员工作息时间、履行相关休假申请、审批和考勤等程序，保证员工的合法权益。除此之外，公司还制定了《培训制度》《省外人员来杭培训制度》，通过加强对员工的培训来提高员工素质，使其具备基本技能，促使企业可持续发展和员工个人职业发展。

（5）企业文化

公司坚持致力于成为“中国乃至世界卓越的广播企业”的企业愿景；以“为社会提供可信赖、便捷易用的信息广播产品和服务”作为公司使命。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。

公司根据所处行业及原材料的波动性所延伸的产品市场供求波动及价格弹性等诸多因素，确定了风险事项识别环节并将风险评估及反馈控制嵌入到相关部门职责范围，并设专人负责信息披露、整理分析报告，有效地形成了一套风险识别、判断、反馈、决策、控制机制。

3、控制活动

公司内部控制形式与要求：

（1）公司通过预防性控制与发现性控制、手工控制与自动控制相结合的方法，运用相应的控制措施，对风险进行控制。具体形式包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

（2）公司对各个业务模块编制了业务流程图，建立健全了流程层面的内部控制，并按照《基本规范》及相关配套指引的要求，结合公司的实际业务和管理情况，并根据风险评估程序，梳理出公司各业务模块的相关管控流程。通过具体的业务流程图、风险控制矩阵、权限指引表、关键控制点说明，概括描述公司各项业务流程的关键控制目标和控制措施。

公司重要控制活动

（1）资金营运和管理

为了加强公司对货币资金的内部控制，保证货币资金的安全，提高货币资金的使用效率，根据《中华人民共和国会计法》和《上市公司内部控制指引》结合公司

实际情况，制订了《资金管理制度》《ERP 系统管理制度》。在货币资金岗位职能划分方面，将货币资金的审批与执行、记录与审核、监督、保管与盘查列为“不相容职务”，并重点强调了“审批流程与权限”和“重点控制环节的执行”，在资金支付使用方面，明确各种支出对应的资金使用办法。公司内部部门定期或不定期地对货币资金内控制度是否有效执行进行检查监管。

根据《中华人民共和国会计法》《企业内部控制应用指引第 6 号——资金活动》等法律法规，并结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金存储、募集资金使用、募集资金投向变更、以及募集资金使用管理与监督等方面作出了详细规定。规范了融资业务的内部控制流程，强化了融资风险的防范，为降低融资成本，防止并避免融资过程中的差错与舞弊提供了制度性保障。

（2）采购与付款管理

公司设立了采购与付款业务循环控制的机构和岗位，制订并完善了《采购内部控制制度》，并制定配套的《供应商筛选考核办法》《外协供应商管理制度》，使公司正确选择并考核供应商，确保供应商具有满足公司规定要求的能力。对物资储备、采购计划、劳务和物资采购、劳务验收、仓库验收、保管和发放等方面做出明确规定。正常情况下每类物资的合格供方不得少于 2 家，对重点供应商进行实地考察，建立合格供方档案。付款时由采购部申请付款，经主管副总经理和总经理在相应的权限内进行审批，财务部审核无误后再进行支付。

（3）销售与收款管理

公司根据市场状况及产品特点，设立了销售和收款循环控制的机构和岗位，制定并完善了《销售管理制度》。针对销售过程中的各业务环节，公司制定了与之相适应的客户信息管理、产品报价及投标管理、销售合同管理、货物签收及验收管理、货款结算及开票管理、项目管理、销售推广管理等内部控制流程和操作说明。对应收款项制定了专门的管理办法，规范相关部门、人员的职责权限，并规定市场部需要及时根据与客户的协议进行货款回收。上述一系列制度的制定有效执行，大大提高了管理层以及公司销售人员的工作效率，同时也扩大了公司产品的市场占有率，加速了公司资金的回笼，减少了坏账损失的发生。

（4）生产流程及成本控制

为提高生产效率，实现准时化生产，确保销售订单得到有效的执行，提升客户满意度，公司制定了《质量控制制度》《安全生产管理制度》《工衣制度》《生产线管理人员工作细则》《质量纠纷处理制度》《外协生产管理规定》。

公司根据销售订单进行备料，结合库存情况下达生产计划。在生产过程中如出现断料、设备故障、停电停水等意外情况影响到生产进度时，应及时向生产领导汇报，召开生产协调会，研究对策，落实措施。必要时，需向副总经理报告予以协调解决，积极解决相关问题。

通过对生产过程的计划、准备、技术、工艺、设备、标准与定额、以及品质控

制和检验等各个环节进行严格管理,使得公司多年以来产品质量一直领先于国内同行。

成本费用管理与控制为制造类企业的重中之重,公司及子公司根据不同的产品工艺,制订相应的成本核算流程,在总经理领导下,加强成本费用的管理,分别进行相关成本、费用控制,明确成本、费用责任,保证成本、费用目标的完成。

为加强对物资进出库的管理,严肃物资的进库验收、储存保管、领用发放纪律,加快存货周转,减少积压,从而提高企业经济效益,公司制订了《仓库管理制度》与《存货管理制度》。

在存货管理控制过程中,对存货区分入库管理,库内管理和出库管理三大流程。对物资进库验收,物资储存保管、领用发放,成品管理,贸易产品管理,产品出库等做了有效的规定,同时始终贯彻“不相容职务相分离”原则;此外财务部、制造中心每季度末必须对所有物品进行盘点,以保证账账相符、账卡相符和账实相符,对盘盈盘亏物资必须及时上报并提出处理意见,各项措施有效维护了存货的永续记录的真实性和资产的安全与完整。

(5) 资产运行和管理

固定资产内部控制管理程序

根据公司的生产设备配置及运行的行业特征,公司制订了《固定资产管理制度》,对公司及其子公司固定资产范围、购置、验收、登记、使用、折旧与保养维护、报废处置和清查作出了明文规定,并由公司财务部、制造中心等专职部门贯彻落实,保证了设备开机效率,降低了设备能耗,延长了设备使用寿命。通过半年度、年度的定期账卡物核对盘查,维护了资产的安全与完整。

(6) 对外投资管理

为规范公司对外投资管理,防范对外投资风险,保障对外投资安全,提高对外投资效益,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和规范性文件的规定,结合实际情况,公司制定了《投资者关系管理制度》。从投融资决策范围、投融资管理机构、权限和程序、执行和风险管理及相关人员的责任等方面进行了规范。

(7) 关联交易管理

为进一步加强公司的关联交易管理,明确管理职责和分工,维护公司股东和债权人的合法权益,特别是中小投资者的合法权益,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司章程》等有关规定,制定了《关联交易管理制度》。对关联方、关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露作出明确的规定。该制度的有效执行,保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则。

（8）对外担保管理

公司制定了《对外担保管理制度》，公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况。公司为他人提供担保，采取反担保等必要的措施，以防范潜在的风险，避免或减少可能发生的损失。

（9）研发

为了加强公司直接面向市场、前瞻性开发新产品的能力，进一步优化产品结构，持续不断地满足市场新需求，公司成立了研发中心，并制定了《项目管理系统》《实验室安全管理制度》《研发工作场地日常管理制度》对研发立项、样品分析、生产工艺、样品制作、制程追踪以及新品检测与鉴定等一系列研发环节工作流程均作出了详细的规定和记录，加强了对设计与开发的全过程控制。为了减少产品质量事故，提高产品质量，公司制定了《研发中心产品质量事故处罚制度》，对由于设计和工艺生产文档错误造成的需要进行返工或造成质量隐患的质量事故，给予研发人员处罚。对于研发人员的管理上，公司制定了《研发人员代码管理》对相关人员进行管理。为了提高研发工作总体效率，激励研发人员责任意识与工作潜能，公司制定《研发人员季度绩效考核制度》实行绩效工资制，并且研发中心每周会召开例会，对各部门项目进度进行汇总。

（10）信息披露管理

针对公司产品、市场客户分布和生产经营环节等特征，为确保公司内外部信息系统真实、完整、准确地记录与汇集并能够及时传递共享，公司规范和加强了各相关部门信息收集、传递、整理和分析工作，对潜在或存在的信息管理控制不合格事项做好相应的预防和改进工作。

（11）信息安全

为引进现代化计算机工具，推动现代化管理，使公司管理规范化、程序化、高效化，公司对网络机房管理、计算机病毒防范、数据保密、数据备份、计算机保密、移动介质管理等具体的信息系统管理过程进行规定，制定了《图南机房管理制度》以及《信息系统管理制度》，提高了数据存储与使用的安全性。

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、专项信息、内部刊物等渠道，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。

(4) 反舞弊机制透明。公司建立了举报投诉制度和举报人保护制度，明确举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。举报投诉制度和举报人保护制度已及时传达至全体员工。

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。

(二) 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原因，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。公司确认的内部控制确认标准如下：

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量标准如下：

评价等级	定量标准
重大缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，错报 \geq 资产总额的5%
重要缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，资产总额的5% $>$ 错报 \geq 资产总额的2%
一般缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，错报 $<$ 资产总额的2%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

评价等级	定性标准
------	------

重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> 1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; 2、公司当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程未能发现该错报; 3、公司对内部控制的监督无效; 4、以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改,或者整改无效。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> 1、公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正未按照规定披露; 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相应的控制机制或没有实施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保证编制财务报表达到真实、准确的目标。
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、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量标准是根据缺陷可能造成公司直接财产损失的绝对金额或缺陷潜在负面影响程度等因素确定的:

评价等级	定量标准
重大缺陷	直接财产损失 \geq 资产总额的 5%
重要缺陷	资产总额的 5% $>$ 直接财产损失 \geq 资产总额的 2%
一般缺陷	直接财产损失在资产总额的 2%以下

(2) 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:

评价等级	定性标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> 1、违反国家法律、法规或规范性文件; 2、重大决策程序不科学,导致决策失误,产生重大经济损失; 3、制度缺失可能导致系统性失效; 4、管理骨干人员或技术骨干人员大量流失; 5、重大或重要缺陷不能得到整改;

	6、其他对公司负面影响重大的情形。
重要缺陷	一个或多个缺陷组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

（三）内部控制缺陷及其整改措施

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，公司于2023年12月31日不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

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，公司于2023年12月31日不存在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

本年度，公司结合实际业务的开展情况，不断对内部控制体系进行优化和完善，全年整体运行有效，为经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、准确提供了合理保证。2024年公司将按照企业内部控制基本规范的要求，结合公司发展战略、经营方针、管理目标及实际业务的需要，持续地推进内部控制体系的建设和完善，不断提升公司治理水平，规范制度执行，强化监督管控，促进公司业务健康有序发展。

杭州图南电子股份有限公司董事会



2024年5月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

注册会计师任职资格检查
(非注册(2020)49号)

2020 检

浙江省注册会计师协会

张旭宏(110101560322)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张旭宏(110101560322)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

张旭宏(110101560322)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

张旭宏(110101560322)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

姓名: 张旭宏
Full name: 张旭宏
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1979-02-21
Date of birth: 1979-02-21
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
身份证号码: 330702197902213531
Identity card No. 330702197902213531

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized trust: 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101560322
No. of Certificate: 110101560322

发证日期: 2016年05月06日
Date of Issuance: 2016年05月06日

5

此件仅供业务报告使用，复印无效

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.

注册会计师任职资格检查
(非注册(2021)50号)

2021 检

浙江省注册会计师协会

年 月 日
/ /

6

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏省注册会计师协会
JIANGSU INSTITUTE OF CPAs
南京分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年07月11日

致同会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年10月12日

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /

11

姓名 朱泽民
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1989-10-19
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 390183198910194414
Identity card No.



此件仅供业务报告使用，复印无效

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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2018]28号)

2018 检

浙江省注册会计师协会

证书编号: 330000015124
Certificate
发证协会: 浙江省注册会计师协会
Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 04 月 12 日
Issuance date

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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2019]35号)

2019 检

浙江省注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2020]43号)

2020 检

浙江省注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021 检

浙江省注册会计师协会

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 5 月 29 日
y 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

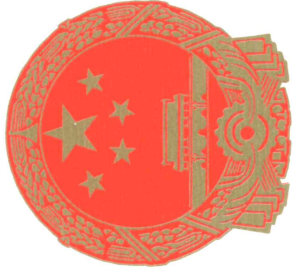
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：北京惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)



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 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计企业会计报表，出具审计报告；验资并出具验资报告；清算企业清算报告；审核企业财务报告，出具审计报告、纳税申报；代理记账，办理税务申报、资产评估、土地产权代理事宜；对特定企业的环境保护、知识产权等进行专项审计、鉴证，并出具有关审计报告；接受委托办理合并、分立、重组、并购尽职调查和资产评估事项；其他法律法规规定的业务。



登记机关

2022年03月10日

<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