江苏酉立智能装备
股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2025]第 15-00006 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2025]第 15-00006 号

江苏酉立智能装备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，我们审计了江苏酉立智能装备股份有限公司（以下简称贵公司）2024 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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，贵公司按照《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

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

效的财务报告内部控制。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中 国 · 北 京　　中国注册会计师：

二〇二五年二月二十一日

江苏酉立智能装备股份有限公司

内部控制评价报告

江苏酉立智能装备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2024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、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：江苏酉立智能装备股份有限公司、无锡伟力特新能源科技有限公司、安徽酉立智能装备有限公司、UNIQUE NEW ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括:组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、公司文化、资金活动、成本核算及费用
管理、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、担保业务、合同管理、财务报告、全面预算、内部信息传递、信息系统、信息披露等方面。重点关注的高风险领域主要包括发展战略、资金活动、成本核算及费用管理、资产管理、采购业务、销售业务、研究与开发、财务报告。

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

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及配套指引的规定、其他内部控制监管要求和公司的内控制度，将内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等内控要素作为重点，以公司的各项内控目标为引领，遵循内部控制的全面、重要、有效、制衡和成本效益的原则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因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与上一年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

（1）内部控制缺陷可能导致或者导致的涉及资产、负债、净资产的错报作为指标衡量。

评价等级	定量标准

重大缺陷　　错报金额≥合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的5%

重要缺陷　　合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的3%≤错报金额<合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的5%

一般缺陷　　错报金额<合并财务报表最近一个会计年度经审计资产总额的3%

（2）内部控制缺陷可能导致或者导致的涉及收入、利润的错报作为指标衡量。

评价等级　　定量标准

重大缺陷　　错报金额≥合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的5%

重要缺陷　　合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的3%≤错报金额<合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的5%

一般缺陷　　错报金额<合并财务报表最近一个会计年度经审计收入总额的3%

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　　1、董事、监事和高级管理人员舞弊，或者公司员工存在篡谋舞弊情形并给公司造成重要损失和不利影响；

2、外部审计发现重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

3、公司财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；

4、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；

5、其他对公司财务报告产生重大影响的情形。

重要缺陷　　1、未建立反舞弊程序和控制措施；

2、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

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、对于期末财务报告编制过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

5、其他对公司财务报告产生重要影响的情形。

一般缺陷　　不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

（1）内部控制缺陷可能导致或者导致的直接损失金额作为指标衡量。

评价等级	定量标准
重大缺陷	直接损失金额≥合并财务报表最近一期经审计净资产的10%
重要缺陷	合并财务报表最近一期经审计净资产的5%≤直接损失金额<合并财务报表最近一期经审计净资产的10%
一般缺陷	直接损失金额<合并财务报表最近一期经审计净资产的5%

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	指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形，包括但不限于：①公司缺乏民主决策程序；②公司违反国家法律法规并受到严厉处罚；③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥公司内部控制重大缺陷未得到整改。
重要缺陷	指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。包括但不限于：①公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序导致出现一般失误；③公司违反企业内部规章，形成损失；④公司关键岗位业务人员流失严重；⑤ 媒体出现负面新闻，波及局部影响；⑥公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑦公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。
一般缺陷	指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。包括但不限于：①公司决策程序效率不高；②公司违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在其他缺陷。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

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，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。

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，报告期内未发现公司非财务报告内部控

制重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司在财务报告和非财务报告的所有重大、重要及一般方面保持了有效的内部控制，不存在需要整改的情况；2025年公司将继续根据《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，在日常经营管理活动中，强化内控意识，加强内控管理水平，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

董事长：

江苏酉立智能装备股份有限公司

2025年2月20日

仅作为出具报告使用

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

（副 本）(6-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星，谢泽敏

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项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　4840万元

成立日期　2012年03月06日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2023 年 07 月 31 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。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号 0017384

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：北京市财政局

二〇〇六年十五月廿一日

中华人民共和国财政部制

仅供出具报告使用

王健鹏(110101410105)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏(110101410105)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 110101410105

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2014 年/y 05 月/m 31 日/d

4

王健鹏(110101410105)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏(110101410105)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏(110101410105)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏(110101410105)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年/y 月/m 日/d

5

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China

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

仅作出具报告使用

大信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
1101080210400

王健鹏(110101410105)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏(110101410105)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

王健鹏的年检二维码

健鹏 110101410105

年/y 月/m 日/d

6

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

7

姓名 Full name 王健鹏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-08-01
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号码 Identity card No. 410527198808017113

仅作出具报告使用

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：320506350006
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2016 年 05 月 31 日
Date of Issuance 年 月 日

张勇(320506350006)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张勇(320506350006)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

4 5

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China

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.

张勇(320506350006)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

张勇(320506350006)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

张勇(320506350006)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

张勇的年检二维码

年 月 日

6 7

姓名 张勇
Full name
性别
Sex
出生日期 1967-12-17
Date of birth
工作单位 苏州勤安会计师事务所
Working unit
身份证号码 320911196712173137
Identity card No.

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
r another year after

张丽 320506350006

年 月 日
/y /m /d

8

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

9

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

2020年09月14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

2020年09月14日
/y /m /d

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

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

11

仅作出具报告使用

仅作出具报告使用

中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

姓名 Full name	方盼盼
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1996-02-02
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号码 Identity card No.	411526199602027024

年度检验登记

Annual Renewal Registration

，继续有效一年。

(for another year after

方盼盼 110101411051

年 月 日

证书编号：

No. of Certificate 110101411051

批准注册协会：江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2022 年 03 月 29 日

Date of Issuance