

珠海派诺科技股份有限公司

内部控制审计报告

2024 年度

信会师报字[2025]第 ZL10141 号



# 珠海派诺科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

### 目 录

### 页 次

一、 内部控制审计报告

1-2





## 内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZL10141 号

珠海派诺科技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，我们审计了珠海派诺科技股份有限公司（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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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，贵公司于 2024 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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王首一



Handwritten signature of 王首一 in black ink.

中国注册会计师：马玥



Handwritten signature of 马玥 in black ink.

2025 年 4 月 24 日







证书序号: 0001247

## 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



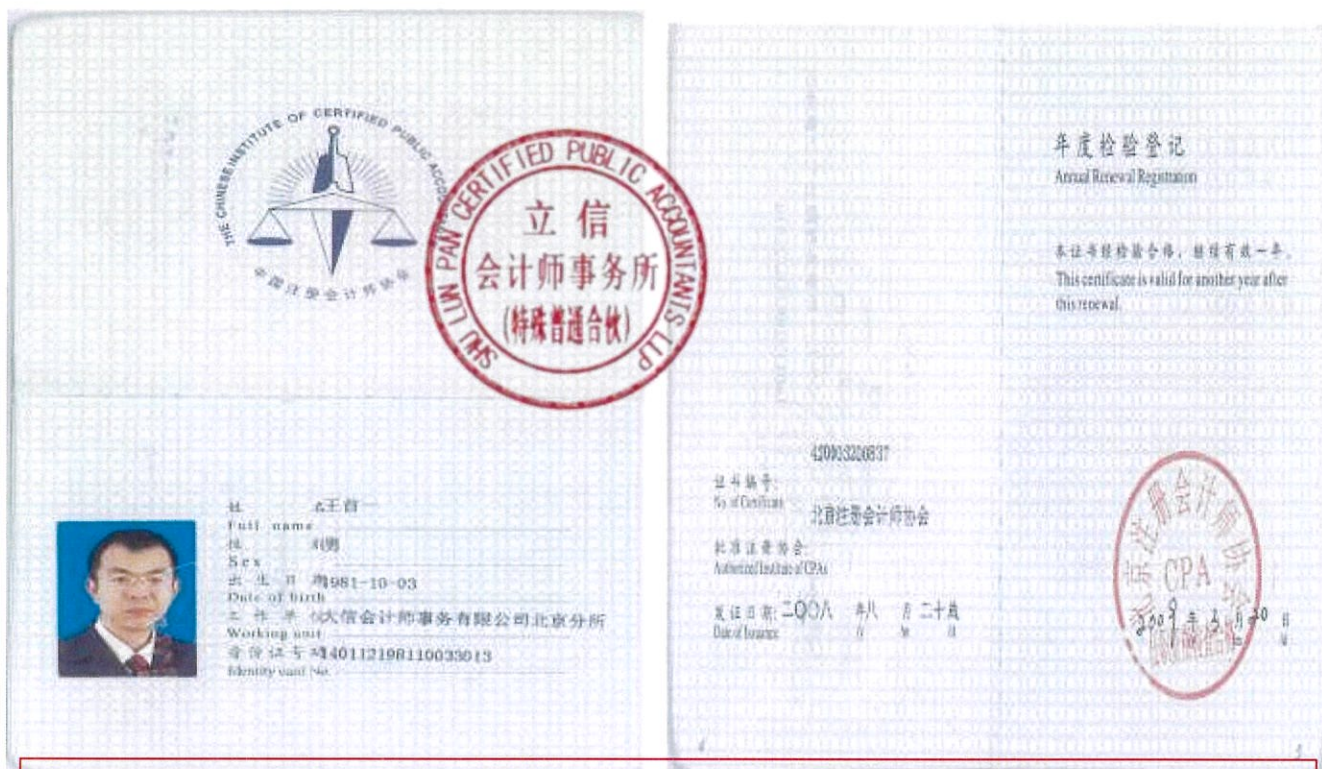
# 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 朱建弟  
 主任会计师:  
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼  
 组织形式: 特殊普通合伙制  
 执业证书编号: 310000006  
 批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)  
 批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

此复印件只作为报告书附件使用，不能作为他用





此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用







姓名: 马瑞  
 Full name: Ma Rui  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1983-03-25  
 Date of birth: 1983-03-25  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit: Lixin CPA Firm (Special General Partnership) Hubei Branch  
 身份证号码: 420102198303250019  
 Identity card No.: 420102198303250019

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

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

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

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

马瑞(310000080647)  
 2021年已通过

证书编号: 310000080647  
 No. of Certificate: 310000080647  
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hubei Provincial Institute of CPAs  
 发证日期: 2014年08月08日  
 Date of Issuance: 2014-08-08

马瑞(310000080647)  
 2020年已通过

年度检验登  
 Annual Renewal Regis

马瑞(310000080647)  
 2017年已通过  
 湖北注册会计师协会

验证证书真实有效