

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 3 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 4 页
（三）签字注册会计师执业证书复印件.....	第 5—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕6-355号

山东信通电子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，我们审计了山东信通电子股份有限公司（以下简称信通电子公司）2025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》以及《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，并评价其有效性是信通电子公司董事会的责任。

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，信通电子公司于2025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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十三日



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

本复印件仅供山东信通电子股份有限公司天健审(2026)6-355报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,他用无效且不得擅自外传。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

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：



中华人民共和国财政部制

本复印件仅供山东信通电子股份有限公司天健审（2026）6-355报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



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。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 王健
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1971-01-02
Date of birth _____
工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit _____
身份证号码 62D10471D102053
Identity card No. _____

证书编号：310000472255
No. of Certificate _____
批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期：2001 年 09 月 13 日
Date of Issuance _____

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.



王健的身份证二维码

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 _____ CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to _____ CPAs

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



王健(310000472255)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30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

同意调出
Agree the holder to be transferred from _____ CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to _____ CPAs

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

本复印件仅供山东信通电子股份有限公司天健审（2026）6-355 报告后附之用，证明 王健 是 中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

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。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

310000650006

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2018 年 04 月 28 日



姓名: 谢贤杰
Full name: Xie Xianjie

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1988-03-09
Date of Birth: 1988-03-09

工作单位: 上海沪中会计师事务所有限公司
Working unit: Shanghai Hu Zhong CPAs Firm

身份证号码: 33022519880309361X
Identity card No.: 33022519880309361X

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



谢贤杰(310000650006)
已通过2019年年检
上海市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

上海沪中会计师事务所
Shanghai Hu Zhong CPAs Firm

2018年04月28日

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

天健会计师事务所
Tianjian CPAs Firm

2018年04月28日

本复印件仅供山东信通电子股份有限公司天健审（2026）6-355 报告后附之用，证明 谢贤杰 是 中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。