

深圳市信宇人科技股份有限公司
内部控制审计报告
上会师报字(2026)第 9023 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内部控制审计报告

上会师报字(2026)第 9023 号

深圳市信宇人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，我们审计了深圳市信宇人科技股份有限公司（以下简称“信宇人”）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》、《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宇人董事会的责任。

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，信宇人于 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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，信宇人 2023 年 12 月至 2025 年 4 月期间存在实控人非经营性资金占用募集资金的情形。截至 2025 年 12 月 31 日，信宇人已全部收回实控人非经营性资金占用募集资金本金及利息。上述实控人非经营性资金占用情形说明信宇人存在内部控制缺陷。截至 2025 年 12 月 31 日，信宇人已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

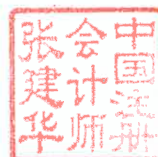
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国上海

中国注册会计师

张建华



中国注册会计师

杨艳霞



二〇二六年四月二十八日



姓名 张建华
 Full name 张建华
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1981-09-17
 Date of birth 1981-09-17
 工作单位 上海会计师事务所·特殊普通合伙·深圳分所
 Working unit 上海会计师事务所·特殊普通合伙·深圳分所
 身份证号码 350203198109174036
 Identity card No. 350203198109174036



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

440300360588

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2008年12月9日

张建华 440300360588

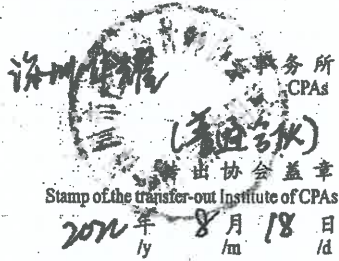
年 月 日
 / /

本复印件已审核与原件一致

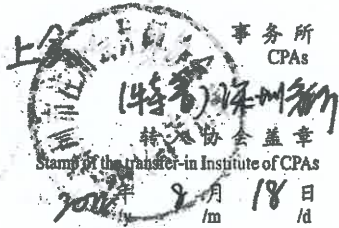


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

姓名 Full name 杨艳霞
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1972-07-29
工作单位 Working unit 中天运会计师事务所有限公司 深圳分所
身份证号码 Identity card No. 432801197207294047



杨艳霞

110002040177

深圳市注册会计师协会

证书编号: 110002040177
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

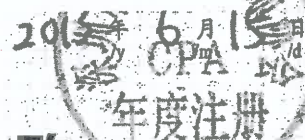
发证日期: 2012 年 07 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d

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.



杨艳霞 110002040177



本复印件已审核与原件一致



4

5

证书序号: 0001116

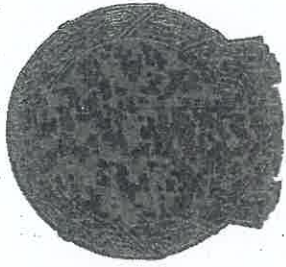
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

称: 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙人: 张晓荣

注册会计师

场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

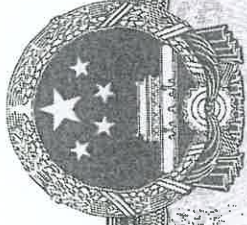
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会[98]160号(转制批文 沪财会[2013]71号)

批准执业日期: 1998年12月28日(转制日期 2013年12月11日)





营业执照

(副本)

扫描经营者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。



统一社会信用代码
91310106086242261L

证照编号: 06000000202512170078

名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

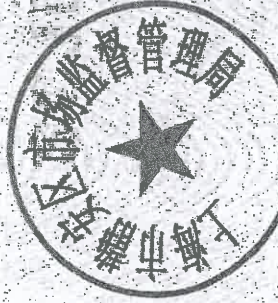
执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱漕滨, 杨煜, 江燕

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。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2025年12月17日

本复印件已审核与原件一致