

**上海宝信软件股份有限公司**  
**2023 年度内部控制审计报告**

## 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）注册会计师执业资格证书复印件····· | 第 5—6 页 |

# 内部控制审计报告

天健审〔2024〕6-101号

上海宝信软件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，我们审计了上海宝信软件股份有限公司（以下简称宝信软件公司）2023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，并评价其有效性是宝信软件公司董事会的责任。

## 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，宝信软件公司于 2023 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：

二〇二四年三月二十八日