



江苏万达特种轴承股份有限公司

内部控制鉴证报告

2023 年 12 月 31 日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪24SDN85FPA



江苏万达特种轴承股份有限公司
内部控制鉴证报告

信会师报字[2024]第 ZK10090 号

江苏万达特种轴承股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的江苏万达特种轴承股份有限公司（以下简称“万达轴承公司”）董事会《关于内部控制的自我评价报告》涉及的截至 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万达轴承公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为万达轴承公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

三、管理层的责任

万达轴承公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）及相关规定对 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任



我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，万达轴承公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。



本报告附送：江苏万达特种轴承股份有限公司截至 2023 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价说明。



中国注册会计师：

张琦



中国注册会计师：

张宇旭



中国·上海

二〇二四年三月二十八日



江苏万达特种轴承股份有限公司

内部控制评价报告

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2023年12月31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：江苏万达特种轴承股份有限公司、如皋市力达轴承有限公司（以下简称“力达轴承”），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100.00%，营业收入合计占公司合并报表营业收入总额的100.00%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司的组织架构、企业文化、发展战略、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、关联交易管理、档案管理、子公司管理、内部审计。

重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、采购业务、资产管理、销售业务。

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）公司主要内部控制设置和执行情况

1. 内部环境



（1）治理结构

公司已经参照《公司法》《证券法》等法律法规，建立了《江苏万达特种轴承股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），并按照前述法律法规制定相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理规范，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。“三会一层”各司其职、规范运作。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，公司治理结构完善，董事会决策科学、规范、高效。

1) 股东大会是公司最高权力机构，《公司章程》对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则有制定并有效执行，保证股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

2) 董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。董事由股东大会选举产生，董事长由董事会选举产生。公司制定了《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等，规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序等。

3) 监事会是公司的监督机构。公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会设有职工代表。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求履行职责，监督公司董事、总经理和其他



高级管理人员依法履行职责，强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面意见，维护公司和全体股东的权益。

4) 经理层全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的决议。公司制定了《总经理工作细则》，规定了总经理职责、报告制度、考核与奖惩等内容。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

(2) 组织机构

根据现代公司制度的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会等规范的企业管理体制，并制定了相应制度和规则，整个公司内部已建立起以科学管理为基础的内部控制体系。

为实现公司组织管理的规范化，公司制定有部门职责及岗位说明书以明确各部门职责及岗位职责，贯彻不相容职务相分离的原则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，确保公司经营活动健康有序的运行，对简化业务流程、提高管理效率起到积极作用。

(3) 发展战略

公司定期制定战略规划，以增强公司核心竞争力和可持续发展能力，为公司战略目标的实现提供合理保障。公司根据内外环境的变化结合自身发展需要，明确了主要业务的发展方向，并通过年度经营计划和全面预算管理等方式，将公司的发展战略落实到年度生产经营活动中，保证公司的可持续发展，保障战略规划分步落实到位。

公司在董事会下设战略委员会，建立《董事会战略委员会工作细则》，明确战略委员会在发展战略管理方面的职责和议事程序等。公



司战略委员会对公司中长期发展战略规划、重大投资融资方案、重大资本运作、重大资产经营项目及对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，按审批权限报董事会及股东大会进行审批。

(4) 社会责任

信息安全方面，公司根据国家有关信息安全方面的法律法规，结合公司的经营特点，制定了信息安全、数据安全等相关管理制度和管理程序，明确公司各部门在信息安全、数据安全等管理方面的职责和处罚办法，保证公司信息系统运行的安全。用户利益方面，公司保护客户、供应商和其他人在内的所有参与者的权益，接受用户、行业的监督；环境保护与资源节约方面，公司组织各部门积极开展环境保护与资源节约活动，将资源节约与环境保护工作纳入员工的日常行为规范，努力创建企业与环境的健康和谐发展。促进就业与员工权益保护方面，公司结合实际需要，在满足自身发展的情况下，公开招聘、公平竞争、公正录用，为社会提供尽可能多的就业岗位。

2. 风险评估

公司高度重视风险管理，为促进公司持续、健康发展、实现经营目标，公司按照战略目标，设定相关的经营目标、财务报告目标、合规性目标与资产安全完整目标，并根据所设定的目标合理确定公司整体的风险偏好和风险承受能力，通过定期、不定期经营办公例会等方式，识别、分析公司的主要风险（主要包括：政策风险、市场竞争风险、信誉风险等重大且普遍影响的风险），制定相应的应对策略。并在风险应对策略的指导下设计并实施具体的控制措施，将风险控制在



合理的水平。

3. 信息与沟通

公司制定有《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《内部审计制度》等相关管理制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，以确保信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息。

报告期内，公司及时披露公司发生的重大事项，并加强对公司网站内容发布的审核，在投资者接待中未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄漏公司非公开重大信息的情况，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

4. 控制活动

(1) 人力资源

公司坚持“以人为本”原则，尊重知识、爱惜人才，崇尚劳动，鼓励创造。注意人力资源开发、重视人才梯队建设。公司建立和实施了较为科学且规范的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人力资源管理制度，建立了符合现代化企业制度要求的人力资源管理体系。为员工搭建职业发展平台，保障员工民主权利，使员工自身的发展与企业的发展融为一体。目前，公司已经形成了一个整体素质较高的团队，确保内部控制的有效实施，也为公司的长远发展打下坚实的基础。

(2) 财务管理

为加强财务管理，使财务管理工作有章可循、有法可依，促进公



司经营业务的发展，提高公司经济效益，公司按照《会计法》《企业会计准则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，建立了较为完善的《财务管理制度》系列制度。其内容涉及财务岗位的设置与部门职责、会计账务处理、财务系统的控制、日常信息核对、结账控制、财务报告编制、财务报告的对外提供、财务分析、财务档案管理。公司财务部、各子公司严格按制度的规定进行会计基础管理工作，做到报表数据填列准确、完整，财务分析真实、有用，财务报告报送及时；财务报告的信息披露及时、准确、完整；公司对会计系统的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及公司内部控制要求的情形。公司设置了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位，制定了相应的岗位工作说明书，并配备了足够的专职人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构实行岗位责任制，人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录等不相容的职能分开。

(3) 生产管理

公司制定了严格的生产管理流程控制程序，明确了从产品研发设计开始等一系列控制环节，在生产过程中推行精益生产，实施拉动生产方式，强化内部顾客链管理理念，更能有效地指导和规范现场的生产管理，并能更有效的统计、分析生产过程中的各项绩效指标，为进一步的改进和提高提供基础数据，为科学有效的管理生产建立了完善的控制机制。公司建立健全相关生产与仓储内部控制制度，就安全生产、生产质量、生产标准、生产流程、产品检测、材料领用、产品入库、存货管理、销售出库等各项业务操作的岗位的职责分离、流程的审批进行了细化。上述制度覆盖了生产与仓储的主要环节，与公司的规模及生产情况相匹配，能有效避免生产和仓储环节舞弊现象的滋生。



同时，公司生产运营综合考虑环境保护问题，严格实施环境“三同时”、安全“三同时”和节能降耗，建立健全三级安全标准化。

(4) 采购管理

公司建立了采购与付款内部控制制度，在采购政策、选择供应商、签订供应合同、采购订单处理、收货处理、退货处理、发票与收货单验证、应付账款的确认、供应商表现分析等方面明确了相关控制和记录程序，规范公司采购与付款相关业务。公司按照比价采购原则，选用质量、价格、信用优良的单位作为采购物资的合格供应商。采供部根据当月生产计划，物资消耗定额及库存情况及时编制供应配套计划，经主管副总审核后报总经理批准执行，有效降低了采购成本，避免了采购舞弊现象的滋生。

(5) 销售管理

公司不断强化销售业务管理，建立了销售与收款内部控制制度，在职责分工与授权批准、销售与发货和发票开具控制、收款控制、销售收入的会计确认等方面明确了相关控制和记录程序，规范公司销售业务。公司销售业务中的合同订立、收款、发货等重要环节分别由对应的各个职能部门负责，各部门互相制约、监督，确保销售环节中不相容职务的分离。公司各部门按照销售管理的流程，各司其职，规范操作，对产品销售及收款过程进行了全面的控制管理和约束。

(6) 资金管理

公司实行资金集中归口管理原则，财务部门负责公司资金的管理业务，会计机构负责人负责资金日常管理业务，充分发挥财务部门在资金决策和管理全过程中的职能作用。



公司建立了科学的资金管理制度，针对投资、筹资及日常营运过程中的重大风险，建立有《货币资金管理实施细则》《募集资金管理制度》等多项管理制度，并结合公司生产经营实际情况，建立有资金使用计划前置审批、支付申请分类复核分级批准、资金实际支付复核控制、记账复核、资金结余专人复核、不相容岗位相分离等完备的控制体系。

(7) 税务管理

公司根据《税收征收管理法》和《税收征收管理法实施细则》等国家相关法律法规及公司《财务管理制度》的规定，规范公司涉税行为，优化税务管理业务流程。

公司明确了纳税申报及缴纳的审批权限，建立了税务管理岗位责任制，规定了内部税务管理部门和岗位的职责权限。财务部税务管理岗位能够熟练掌握税务政策、税金的计算方法和缴纳程序。按照税收法律、法规及《企业会计准则》的规定，税务专员定期（一般每月一次）计算应缴、预缴税金及代扣代缴税金。财务部相关会计人员复核各税种计提表和计算表（包括应缴税金、代扣代缴税金等）/电子缴税凭证，及时进行账务处理。

(8) 预算管理

公司制定了《全面预算管理制度》等制度，加强对公司的预算管理，明确各责任部门和单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。建立和实施绩效考评制



度，设置了科学的考核指标体系，对公司内部各责任部门以及全体员工的业绩进行定期考核和客观评价。预算管理在促进公司内部资源的合理分配，加强成本费用控制，全面提高公司经营效益方面发挥了重要的作用。

(9) 研究与开发

研发是公司的核心竞争力和最重要的投资领域，公司在战略上突出创新的首要地位，精心定位企业发展方向，确立创新战略目标，激发企业以创新求生存、图发展的内在动力，优化企业技术创新体系，形成以技术创新为主导，以体制创新、体制机制、管理创新和能力建设为支撑的全面技术创新体系。

公司拥有江苏省经济和信息化委员会授予的“江苏省企业技术中心”、江苏省科学技术厅授予的“江苏省（万达）特种轴承工程技术研究中心”，还建设了面向工程机械轴承领域的国家级检测鉴定公共服务平台（筹），认真做好目标、方案、措施的衔接与协调，不断加大科技创新投入、挖掘科技创新资源、构建科技创新机制，推进企业技术创新工程扎实、高效开展。公司在技术人员招聘、技术人员考核、技术研发项目立项、运营维护服务等方面指定了详细的制度，用以充分调动员工积极性。同时公司还高度重视核心技术及技术研发过程中的保密工作，制定了技术保密的相关制度，对公司所有员工特别是涉密人员进行定期的培训保密知识。

(10) 资产管理

公司制定了一系列资产管理制度和控制流程，对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行管理和控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，以防



止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则，按照公司相关制度和相关会计准则合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

(11) 合同管理

公司建立健全了完善的合同审批程序，明确各类合同的审批权限，并建立重大合同的审批、向董事会报备机制等，规范公司的合同管理。公司内部设立专职法务人员，对各类合同或协议进行法务审查和把关，以避免和消除法律风险和财务损失。同时对合同相关原始资料和纸质合同进行整理归档。

(12) 关联方交易

为防范关联交易风险，公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易管理制度》等相关制度，对公司关联交易的原则、关联交易的决策程序、关联交易的结算、关联交易的披露、关联交易价格的确定和管理等进行全方位管理和控制，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则，公司发生的关联交易严格依照公司制度的规定执行。

财务部建立关联交易台账，对关联交易信息进行统计，并每月与关联方定期进行对账，对账包括交易额以及期末余额，若存在差异，及时查找原因并进行调整。

(13) 业务外包



公司通过《原材料采购管理与外协加工往来账管理规定》《外协加工件结帐程序》等管理制度，对业务外包的范围、方式、内容、承包商选择和评价、外包合同签订、外包物资管理、外包验收、外包结算、会计核算等相关内容进行规范，明确了相关部门的职责和权限，设置了不相容岗位分离。

(14) 信息系统管理

公司充分重视信息系统在内部控制中的作用。为加强对信息系统的内部控制，确保公司经营管理中各种信息的准确传递，董事会、监事会、高级管理人员及内部稽核部门及时了解公司的经营和风险状况，确保各类投诉、风险隐患和内部控制缺陷得到妥善处理，规范公司内部信息在传递中的统一性和安全性。在执行方面公司做到必要的控制与监督。公司目前具备有效的信息系统日常维护和基础设施维护机制，通过信息系统安全控制和操作控制，能够合理支持业务数据的完整、准确、可用。

四、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企业内部控制评价办法的相关规定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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

(一) 财务报告内部控制缺陷认定标准



1、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入潜在错报	错报 \geq 营业收入总额的1%	营业收入总额的0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的1%	错报 $<$ 营业收入总额的0.5%
利润总额潜在错报	错报 \geq 利润总额的5%	利润总额的2% \leq 错报 $<$ 利润总额的5%	错报 $<$ 利润总额的2%
资产总额潜在错报	错报 \geq 资产总额的1%	资产总额的0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的1%	错报 $<$ 资产总额的0.5%
所有者权益潜在错报	错报 \geq 所有者权益的1%	所有者权益的0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益的1%	错报 $<$ 所有者权益的0.5%

2、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标； ② 董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为； ③ 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； ④ 已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改； ⑤ 发现以前年度存在重大会计差错，对已披露的财务报告进行更正； ⑥ 其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 未依照企业会计准则； ② 未建立反舞弊程序和控制措施； 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达到真实、完整的目标。
一般缺陷	指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(二) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

1、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：



指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	损失金额>所有者权益总额的 2%	所有者权益总额的 2%≥损失金额≥所有者权益总额的 0.5%	损失金额<所有者权益总额的 0.5%

2、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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响； ② 决策程序不科学，因决策失误导致重大交易失败； ③ 管理人员或技术人员大量流失； ④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效运行；重大缺陷没有在合理期间得到整改； ⑤ 已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ① 民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误； ② 违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响； ③ 重要业务制度执行中存在较大缺陷； ④ 已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。
一般缺陷	指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（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。

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。

五、其他内部控制相关重大事项说明



公司无其他内部控制相关重大事项说明。

董事长（已经董事会授权）：

江苏万达特种轴承股份有限公司

2024年3月28日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307030022

扫描市场主体身份证，了解更多登记、备案、许可、执照、变更、年检等服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(会计师事务所)

执行事务合伙人 宋建弟, 杨志国

出资额 人民币14550.0000万元整

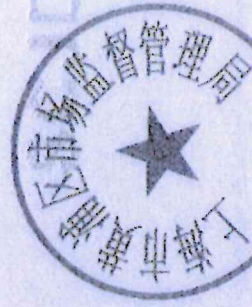
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

【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】
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，代理记帐业务，提供税务咨询；办理基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计培训、财会软件维护、会计电算化、税务设计、评估、资产评估、企业管理咨询、审计、清算、税务、法律、法规规定的其他业务。

登记机关



2023年 07月 03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: 31000006

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)



姓名 张强
 Full name 张
 性别 男
 Sex 1975-11-05
 出生日期 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 310107197511050830
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



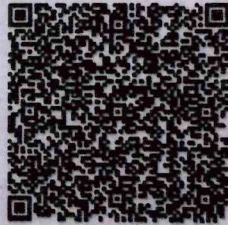
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限一年，期满有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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.



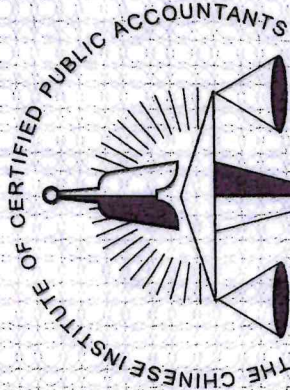
张宇旭年检二维码



证书编号: 310000062936
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: 2021年 03月 15日
Date of Issuance /y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 Full name 张宇旭
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1995-02-10
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普
通合伙)
身份证号码 Identity card No. 31022519950210163X

