

普联软件股份有限公司 内部控制鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：普联软件股份有限公司内部控制鉴证报告
报告文号：致同专字（2021）第371A000611号
客户名称：普联软件股份有限公司
报告时间：2021-02-21
签字注册会计师：江涛（CPA：370100150002）
郭冬梅（CPA：110101310010）



011092021022206503879

报告文号：致同专字（2021）第371A000611号

事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：010-85665858
传真：010-85665120
通讯地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
电子邮件：china@cn.gt.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>（防伪报备栏目）查询

目 录

内部控制鉴证报告

关于 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评价报告 1-10

内部控制鉴证报告

致同专字（2021）第 371A000611 号

普联软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了普联软件股份有限公司（以下简称普联软件公司）董事会对 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。普联软件公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》建立健全内部控制并保持其有效性，并确保后附的普联软件公司《关于 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评价报告》真实、完整地反映普联软件公司 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对普联软件公司 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

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》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的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，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，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，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，普联软件公司于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

本审核报告仅供普联软件公司本次向深圳证券交易所申请向境内社会公众首次公开发行股票并在创业板上市时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年二月二十一日

普联软件股份有限公司

内部控制自我评价报告

普联软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，结合本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，按照本公司董事会及其下设审计委员会的要求，由审计部组织有关部门和人员，从内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、检查监督等方面，对公司截至2020年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

本公司审计部组织有关部门和人员，考虑了公司内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等要素的要求，严格执行了必要的内部控制评价程序，具体包括观察、询问、访谈、检查、抽查等程序。

本公司按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，在公司内部的各个业务环节建立了有效的内部控制，基本形成了健全的内部控制系统。自我评价情况如下：

一、公司内部控制制度的目标和遵循的原则

1、公司内部控制制度的目标

通过内部控制制度的目标设定和有效执行，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、公允、准确、完整，提高经营效率，促进公司实现发展目标。

（1）建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

（2）建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

（3）建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

（4）规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，确保财务报告及相关信息真实、公允、准确、完整，提高会计信息质量；

（5）确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

2、公司内部控制建立和实施的原则

(1) 全面性原则。内部控制贯穿所有业务的决策、执行和监督全过程，覆盖公司及分子公司的各种业务、事项和人员，任何个人都无超越内控制度的权力；

(2) 重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

(3) 制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面，合理划分，坚持不相容职务相互分离，形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；

(4) 适应性原则。内部控制与外部环境变化，本公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着内外部环境的变化及时调整，不断修订、完善；

(5) 成本效益原则。内部控制在权衡实施成本与预期效益时，以适当的成本实现有效控制。

3、公司内部控制责任主体

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。董事会下设审计委员会，负责和监督公司内部审计工作，监督内部控制的有效实施，进行内部控制自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司管理层负责组织企业内部控制的日常运行，公司全体员工参与内部控制的具体实施。

二、公司的内部控制环境

本公司本着规范运作的基本理念，积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视氛围的营造和保持，建立了《员工工作手册》等一系列的内部规范，并通过处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些规范多渠道、全方位地进行了落实。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的能力水平的设定，以及对达到

该水平所必需的知识和能力的要求。截止 2020 年 12 月 31 日，公司员工本科占比 77.04%，本科以上占比 2.68%，本科以下占比 20.28%。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

3、治理层的参与程度

本公司治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

4、公司组织结构

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司的最高权力机构为股东大会，董事会和监事会向股东大会负责，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会；监事会设有监事会主席和适当比例的职工代表监事。公司董事会聘任了总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员。总经理在董事会的领导下负责公司日常经营与管理。

5、职权与责任的分配

本公司采用信息化内部控制系统，建立了一整套授权机制，并确保每个人都清楚地了解职责和权限，通过信息化内部控制系统，对授权情况进行有效控制，以及对公司的活动实行监督。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的内部控制流程进行执行，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

6、人力资源政策

公司设置人力资源部门，制定了《人力资源管理制度》，形成一套比较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度。公司通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才，并建立了良好的人才激励约束机制。公司与掌握或涉及产品技术、市场、管理等方面关键技术、知识产权、商业秘密的员工签订了《保密协议》。公司重视人力资源开发工作，建立长期有效的培训机制，定期开展培训工作。

三、 内部控制评价内容

本公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部控制制度的执行情况评价如下：

（一）基本控制执行情况

1、公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立和完善法人治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作，制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、

《监事会议事规则》、《独立董事制度》等规章制度，制定了重大事项的决策方法。完善的法人治理结构保障了公司规范、高效运作，符合中国证监会有关法人治理结构的规范要求。具体情况如下：

股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。股东大会作出普通决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过；股东大会作出特别决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，充分保护全体股东的权益。

董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，独立董事占全体董事的三分之一，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作。

监事和监事会：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。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求履行职责，强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能，维护了公司和全体股东的权益。

高级管理人员和经理层：负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作，涉及到投资、筹资、担保、关联方交易或其他重大事項，依据公司章程规定提交董事会决策。

关于公司利益相关者：公司充分尊重和维护员工、供应商、客户、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

2、部门设置与职权分配

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学的划分了每个组织单位

内部的责任权限，各部门之间职责明确，相互牵制，分工合作，各行其责，形成了有效的分层级管理机制。

3、内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司设立了审计部，审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据《内部审计制度》的要求，审计部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

4、企业文化

企业文化是企业建立和完善内部控制的重要基础。公司以“研究企业、服务企业”为经营理念，坚持“应用研究和技术研究并重”的指导方法和自主创新的技术发展路线。公司将在继续巩固石油石化行业信息化领域的领先优势前提下，通过加大与世界顶级软件企业合作，将公司的技术和服务优势横向拓展其他行业和领域，把握全球新一代信息技术变革的时代机遇，向客户提供基于移动互联的新信息化服务。将公司打造成为具备世界领先水平的民族信息化企业。正是这些愿景、使命和精神使公司董事、监事、高级管理人员和全体员工的思想、意志统一，对公司未来的发展高度认同，从而激发出工作热情和创新潜力，形成企业卓越的执行力，使公司走上了跨越发展之路。

公司在企业文化建设过程中牢固树立“以人为本”的思想，坚持全心全意依靠全体员工办企业的方针，尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造，成立了“企业文化小组”，安排专职人员负责此项工作。公司还成立了党团工委等组织，积极开展丰富多彩的文化活动，使企业全体员工增强主人翁意识，做到与企业同呼吸、共命运、同成长，真正实现“人企合一”，充分发挥核心价值观对企业发展的强大推动作用。

5、人力资源管理

公司始终将人力资源管理摆在“重中之重”的位置，设立了人力资源部，制定了《人力资源管理制度》，明确各岗位的职责权限、任职条件和工作要

求，遵循德才兼备、以德为先和公开、公平、公正的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才。同时，建立了良好的人才激励约束机制，设置业绩考核指标体系，对各级员工进行严格考核与评价，以此作为确定员工薪酬、职位调整 and 解除劳动合同等的重要依据，使员工队伍处于持续优化状态。做到以事业、待遇、情感留人与有效的约束限制相结合。公司按照有关法律法規规定，与全体员工签订了《劳动合同》。公司与掌握或涉及产品技术、市场、管理等方面关键技术、知识产权、商业秘密的员工签订了《保密协议》，明确保密义务，防止企业的核心技术、商业秘密等泄漏给企业带来严重后果。公司重视人力资源开发工作，建立长期有效的培训机制，在人力资源部下设培训机构，定期开展培训工作，营造尊重知识、尊重人才和关心员工职业发展的文化氛围，促进全体员工的知识、技能持续更新，从而组建一支高效的团队。

6、公司为建立和完善内部控制进行的重要活动

(1) 按《公司法》、《公司章程》等规定，按时召开股东大会、董事会、监事会，确保三会和经理层各司其职、正常运转和运作规范。

(2) 公司注重发挥独立董事的作用，按照公司有关规定，独立董事对公司财务、人力资源等方面的管理进行了专题研究，对公司的战略、投资项目、关联交易等重大事项进行了决策，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、高效。

(3) 根据有关规定和公司的实际情况，对公司内控制度做了进一步的修订和完善，对公司各项管理制度做了进一步的梳理和调整，为增强公司自身的抗风险能力提供了有力的制度保障。目前，公司相关规章制度已基本完善，符合法律法规的规定，内部控制进一步加强，法人治理结构更加完善。

(二) 主要业务活动的控制措施

1、采购与付款

为了规范采购及付款活动，公司制定了《采购管理制度》等相关管理制度，合理设置了采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善了采购与付款的控制程序，明确了对请购、审批、采购、验收、付款等环节的职责和审批权限，做到了比质比价采购，采购决策透明，并建立了价格监督机制，尽可能堵塞了采购环节的漏洞。公司对应付账款和预付账款的支付，必须在相关手续办理齐备后才能办理付款，在付款上尽量做到按月按计划付款。在付款方式控制方面，除了向不能转账的个人购买货物以及不足转账金额起点的，可以支付现金外，货款一般通过银行转账或使用银行承兑汇票等方式结算。财务部定期与采

购部核对数据，确保了应付账款数据的准确。

2、销售与收款

为了促进公司销售稳定增长，扩大市场份额，规范销售行为，防范销售风险，针对公司主要采用直接销售模式取得合同、采用组建项目组方式进行交付的特点，公司制定了《项目管理制度》等相关管理制度。根据上述制度，公司规范了从客户项目立项、合同签订、项目交付、确认收入、管理应收账款等一系列工作，公司和下属企业将收款责任落实到业务部门，将销售货款回收情况作为主要考核指标之一，保证了公司销售业务的正常开展和货款及时安全回收。

3、成本费用管理

为了规范费用报销活动，公司制定了《预算管理制度》、《费用管理制度》、《工时填报制度》等制度。

公司制定了预算与费用报销管理规定，明确了各级管理人员的权限，费用报销由报销人在内控系统中发起，经过部门审批、职能审批、分管领导审批等环节，完成事项的审批，审批通过的报销单进行入账处理。通过费用报销执行分析、预算执行分析及时准确反应公司费用执行情况，确保了公司经营管理的正常运行，有利于公司达成经营目标，实现利润计划。

4、固定资产管理

公司制订了《内部控制制度》、《财务管理制度》和《固定资产管理制度》等制度，对固定资产的管理进行了规范。按照归口管理原则，实行由使用部门、管理部门、财务部门分工负责的原则，使用部门、管理部门对实物负直接管理责任，财务部门负核算、监督、考核、检查的责任。规定了购置、验收、使用维护、转移、报废等相关流程，定期进行资产清查盘点，做到账、卡、物相符，确保资产安全完整，账实相符。

5、财务管理及报告管理

根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司的具体情况制定了公司的财务管理制度，财务管理制度对公司的会计核算原则、流动资产管理、固定资产管理、无形资产及其他资产的管理、投资管理、筹资管理、成本和费用管理、营业收入管理、利润和利润分配管理、外币业务管理、财务会计报告、财务分析制度、清算管理制度等作了明确规定和规范。保证了财务部门按照国家会计准则相关规定编制会计报表、会计报表附注等，及时准确反映企业的财务状况和经营成果。结合财务分析总结公司业务运营过程中出现的问题，与各业

务部门进行及时有效的沟通，保证了各项业务的正常进行。

6、筹资管理

公司制定了《资金管理制度》，由财务部管理筹资业务。对于从事筹资业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并在筹资方案的拟定与决策、筹资合同或协议的订立与审批、与筹资相关的各种款项偿还的审批与执行、筹资业务的执行与相关会计记录等环节均明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

7、对子公司的管理

为加强对子公司的管理，维护公司和全体投资者利益，公司制定了子公司管理办法。该办法从规范运作、人事管理、财务管理、投资管理、信息管理、审计监督等方面进行了明确。充分体现了公司对各子公司业务管理、控制与服务职能。对子公司在确保自主经营的前提下，实施了有效的内部控制。确保了母公司投资的安全，完整以及企业集团合并财务报表的真实可靠。

8、对关联交易的管理

为规范关联方之间的经济行为，确保公司权益不受侵害，公司制定《关联交易管理办法》，明确了关联方的界定，关联交易的定价、审批、执行和信息披露等内容，能较严格的控制关联交易的发生，与关联方之间的交易均签订了合同，保证了关联交易公允。

9、对外担保的管理

为加强企业担保管理，防范担保业务风险，公司制定了《对外担保管理办法》。该制度对担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保条件、担保责任、担保风险管理、对外担保信息披露等相关内容进行了明确的规定，确保了公司对外担保行为不损害公司和全体股东的利益。

10、重大投资的管理

为加强公司投资的决策与管理，严格控制投资风险，公司制定了《对外投资管理办法》，管理办法对公司对外投资的原则、形式、投资项目的提出、审批、投资运作与管理、投资项目的监督等做出了明确的规定。公司实行重大投资决策的责任制度，明确了投资的审批程序、采取不同的投资额分别由不同层次的权力机构决策的机制，合理保证了对外投资的效率，保障了投资资金的安全和投资效益。

（三）信息与沟通

公司一贯重视建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

1、信息系统

公司制订了信息系统管理办法，用以保障信息系统的安全，实现信息的及时传递和共享。公司实施的内控系统，已建立起一个统一的信息发布、信息沟通、信息共享和知识管理的平台，实现工作流程的自动化、便捷化，实现分布式协同办公。公司为加强信息化建设，通过信息化完善对公司采购、销售、生产、财务等关键环节控制，促进了内部业务流程、财务核算、考核评价与信息系统的有机结合，减少进而消除人为操控的影响。

2、内部信息沟通

公司建立了内部信息传递管理机制，规范了公司内部经营信息传递秩序，日常经营过程中，建立了定期与不定期的工作简报、专项报告等信息沟通制度，便于全面及时了解公司经营信息，并通过各种例会等方式管理决策，在公司内部搭建了横向及纵向的沟通渠道，保证了公司的有效运作。

（四）内部监督

公司设有完善的内部监督体制，公司的监事会、董事会审计委员会以及公司的审计部都是公司内部监督体制的组成部分。

持续性监督由公司监事会及审计部负责。

公司监事会：监事会是公司常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。

公司审计部：审计部是公司设置的内部审计监察机构，内部审计依规定对本公司财务收支及有关经济活动和内部控制制度的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，促进公司经营管理和经营目标实现。

董事会审计委员会：审计委员会是公司董事会下设机构。审计委员会按照公司《审计委员会议事规则》，负责公司内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计，负责提议聘请或更换外部审计机构。

以上三个机构各司其职，相互补充，保障了公司内部控制充分、有效的执行。

四、 整体评价

公司已根据有关法律、法规的要求，并结合公司所处行业特性及经营活动的实际情况，建立起了符合公司现阶段发展的、较为健全有效的内部控制体系。目前公司的内控制度已经涵盖了公司治理结构、信息披露管理、日常生产经营管理、技术研发与服务质量控制、财务管理与控制、人力资源管理、数据安全与保护等生产经营各方面内容，形成了比较完整规范的控制体系，制度设计合理，内容完整，符合公司实际情况以及对内部控制制度完整性、合理性和有效性的要求，并得到有效执行，且在不断完善，不存在重大缺陷。

截至 2020 年 12 月 31 日，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的设计完整、合理，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成。



二〇二一年二月二十一日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 执行事务合伙人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

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、财务审计报告；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2020年11月12日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 北京惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



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

19 年 12 月 /y /m

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

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

19 年 12 月 10 日 /y /m /d

10

姓名	江涛
性别	男
出生日期	1989-07-04
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370822198907040434



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: 37010015002
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d



2017年02月20日 /y /m /d

此件仅供业务报告使用，复印无效



姓名 郭令海 性别 女
Full name
Sex
出生日期 1986-10-29
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙) 济南分所
身份证号码 371427198610292825
Identity card No.



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

110101310010

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2011 年 07 月 01 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d