

成都瑞奇智造科技股份有限公司  
内部控制鉴证报告  
上会师报字(2022)第 6534 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海



防 伪 编 码： 31000008202221330X

被审计单位名称： 成都瑞奇智造科技股份有限公司

报 告 文 号： 上会师报字（2022）第6534号

签字注册会计师： 张晓荣

注 师 编 号： 310000080382

签字注册会计师： 蒲艳

注 师 编 号： 110101410733

事 务 所 名 称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-52920000

事 务 所 地 址： 上海市静安区威海路755号25层

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 内部控制鉴证报告

上会师报字(2022)第 6534 号

成都瑞奇智造科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对成都瑞奇智造科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021年12月31日与财务报告相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。贵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《成都瑞奇智造科技股份有限公司内部控制自我评价报告》真实、完整地反映贵公司2021年12月31日与财务报告相关的内部控制。我们的责任是对贵公司2021年12月31日与财务报告相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

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,我们的鉴证工作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,贵公司于2021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》建立的与财务报告相关的内部控制。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本鉴证报告仅供贵公司申请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申报使用,不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵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所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

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

中国注册会计师



二〇二二年六月八日

# 成都瑞奇智造科技股份有限公司

## 内部控制自我评价报告



成都瑞奇智造科技股份有限公司全体股东：

成都瑞奇智造科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2021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。

### 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，于内部控制自我评价报告基准日，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，于内部控制自我评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我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、内部控制基本情况

在董事会、监事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套较为完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

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。纳入评价范围的单位包括：成都瑞奇智造科技股份有限公司、子公司成都瑞再新能源科技有限公司、孙公司成都瑞欣宏科技有限公司。上述纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的100%。

公司纳入评价范围的事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督；纳入评价范围的主要业务包括销售、采购、资金、财务、关联交易、对外担保，同时通过风险检查、内部审计等方式对公司内部控制的设计及运行的效率、效果进行独立评价，具体评价情况如下：

#### 1.内部环境

##### (1)治理结构

公司建立了符合现代企业管理要求的涵盖公司经营管理各个方面的内控制度，形成了良好的内部控制环境，确保公司经营管理目标的实现。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，建立了较为规范的公司治理结构，制定了符合公司发展要求的各项规则和制度，明确决策、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。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使公司的经营管理权。管理层根据董事会的授权，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。公司针对治理结构中的角色，制订了相关议事规程，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》等，明确各机构的职责权限、任职条件、议事规则和决策程序。

公司坚持与控股股东、实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

##### (2)组织结构

公司根据行业特点、业务发展、组织流程和管理目标，建立了健全的组织架构体系，设立了符合公司发展的组织机构。包括股东大会、董事会、监事会以及审计部、证券部、制造技术部、设计开发部、财务部、企管部、采供部、物管部、经营部、安装工程部、制造部、质量安全部、检验部等一系列职能部门，并明确了各职能部门在决策、执行或监督等方面的职责权限，各机构之间分工协作、沟通顺畅、运行高效，体现了分工明确相互制约的治理原则。

### (3) 企业文化

为适应公司战略发展需要，增强公司核心竞争力，确定公司发展规划，健全投资决策程序，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量，完善公司治理结构，公司设立了董事会，负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

### (4) 人力资源

为进一步建立健全公司及高级管理人员的薪酬和考核管理制度，完善公司治理结构，公司设立了董事会薪酬与考核委员会，并制定了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，并负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案。公司制定了《公司人事管理制度》等制度，对公司人员编制、招聘、培训、考勤、奖惩、离辞等作出明确的规定，确保公司人事行政管理工作正常有序的进行。

### (5) 社会责任

公司重视安全与环保管理，为维护安全稳定运行，公司制定了《安全生产管理制度》、《安全教育培训制度》等安全管理规章制度、操作规程等，并根据公司发展和安全生产需要及时进行修订，明确各级安全生产责任，力争做到及时发现隐患、及时消除隐患，最大限度的杜绝安全事故的发生。

## 2. 风险评估

公司建立了完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，在内控文件中将各种经营管理风险进行明确，并针对风险确定了多种控制手段和方法，做到风险可见可控。

## 3. 控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序,主要包括：财务管理、投资管理、采购管理、销售管理、资产管理等控制活动。

### (1) 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，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等国家法律、法规有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《财务会计制度》、《公司差旅费报销管理规定》等制度。公司财务管理机构按照规范管理和有效内控原则，合理设置职能岗位，实行岗位责任制，做到分工明确、责权清晰、互相牵制、不相容岗位分离，对采购、生产、销售、筹资、投资等财务管理各个环节实行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

#### (2)投资管理

为加强公司投资决策与管理，控制投资方向和投资规模，拓展经营领域，保障公司权益，公司制定《对外投资管理制度》，对公司投资行为进行审查、批准，并对投资项目运作和投资效果进行监管。

#### (3)采购管理

公司建立《材料内控制度》、《采购付款内部控制制度》、《生产领发料管理制度》等相关制度，对供应商管理、采购管理、采购付款管理及职责分工实施相关控制。公司严格按照生产需求编制采购计划，加强生产领发料流程，确保生产领料精准投料，严格控制采购请购环节，减少盲目采购或由于过于乐观估计市场需求而出现超量采购等现象，有效地防止和避免原材料的库存积压及占用企业的流动资金。

#### (4)销售管理

加强公司销售与应收款的管理，公司建立了《销售部日常管理制度》、《销售回款管理制度》及《经销商管理制度》，就客户管理、销售管理、发货与销售收入确认、应收账款管理、收款管理及职责分工实施相关控制，对产品销售过程进行了全面的控制管理和约束。

#### (5)资产管理

为了加强固定资产的管理，掌握固定资产的构成与使用情况，确保公司财产不受损失，公司制定了《固定资产内控制度》。对固定资产实行归口管理，加强对固定资产的维修与保养，建立岗位责任制和操作规范，按照集中领导、归口管理的原则，按固定资产的类别确定分工管理。规范了固定资产采购申请、购置、验收、调拨转移、报废、清理等管理流程。

### 4.信息与沟通

为了加强公司 ERP 系统的管理，确保信息数据的安全性和准确性，促进公司 ERP 系统工作持续健康的发展，有效利用 ERP 的核算信息，根据公司相关管理制度，结合 ERP 管理系统工作的特点，公司制定了《ERP 管理制度》。通过 ERP 系统管理，实现了公司内部资源和公司相关的外部资源的整合。通过软件把公司的人、财、物、产、供、销及相应的物流、信息流、资金流、管理流、增值流等紧密地集成起来，实现资源优化和共享。

公司已制定《信息披露事务管理制度》，明确了披露信息的范围和内容，定期报告和临时公告的编制、审议、披露程序；并建立《重大事项内部报告制度》，明确了公司内部各部门及有关人员信息收集的范围，重大事项信息内部报告、传递、审核、披露程序及保密与处罚措施等，保证了各类信息以适当的方式及时、准确、完整地向外部的信息使用者传递。公司证券部负责及时跟



踪法律法规的变化和监管机构的披露要求，了解公司须披露的信息并负有保密义务，起草相关公告，经董事会秘书审核，并履行必要的程序后对外发布。同时，公司开通投资者咨询热线，对于需要董事会、监事会审议事项，须经董事会、监事会审核后方可对外发布。

#### 5.内部监督

公司定期对各项内部控制进行评价。公司建立了相关机制，使相关员工在履行岗位职责时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面公司还通过外部沟通来证实内部控制执行过程中存在的问题。此外，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

公司董事会下设审计委员会，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。审计委员会下设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审计委员会、监事会报告。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

### 四、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

报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

#### 2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

### 五、内部控制自我评价

1.公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

2.公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

3.公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用;公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

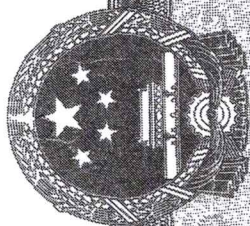
4.公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

成都瑞奇智造科技股份有限公司

董事长:



二〇二二年六月八日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

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

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，出具相关审计报告；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。  
【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】

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。



成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

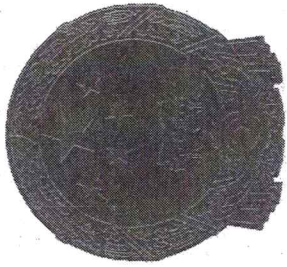
2022年01月20日

本复印件已审核与原件一致

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

# 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

注册会计师

营 场 所：上海市静安区威海路755号25层

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执 业 证 书 编 号：31000008

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)

**本复印件已审核与原件一致**

证书序号：0001116

## 说 明

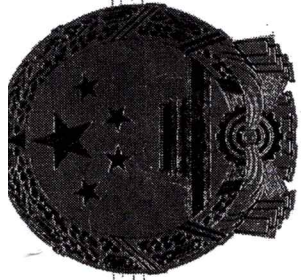
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000362

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

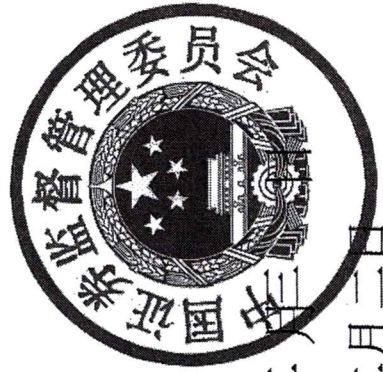


财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

上海会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二日

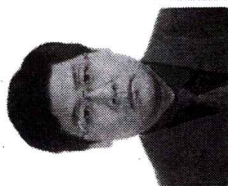
证书有效期至: 二〇一三年十二月二日

本复印件已审核与原件一致



中国注册会计师协会

姓名 张晓荣  
 Full name 张晓荣  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1968-04-07  
 Date of birth 1968-04-07  
 工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 310108680407361  
 Identity card No. 310108680407361



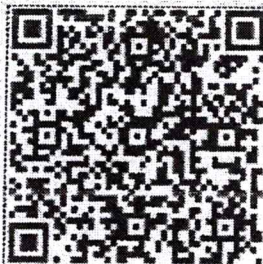
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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: 310000080382  
 No. of Certificate 310000080382

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

发证日期: 1997 年 07 月 24 日  
 Date of Issuance 1997 /y /m /d



张晓荣(310000080382)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日



张晓荣(310000080382)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



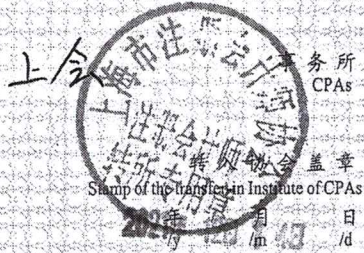
本复印件已审核与原件一致

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	潘艳
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1986-10-09
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
身份证号码 Identity card No.	510623198510098022



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: 110101410733  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 27 日  
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

成都瑞奇智造科技股份有限公司  
内部控制鉴证报告  
上会师报字（2022）第 9469 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海

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，  
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。  
报告编码：沪22FK53JNRY







上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 内部控制鉴证报告

上会师报字(2022)第9469号

成都瑞奇智造科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对成都瑞奇智造科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。贵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《成都瑞奇智造科技股份有限公司内部控制自我评价报告》真实、完整地反映贵公司2022年6月30日与财务报告相关的内部控制。我们的责任是对贵公司2022年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

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,我们的鉴证工作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,贵公司于2022年6月30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》建立的与财务报告相关的内部控制。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本鉴证报告仅供贵公司申请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申报使用,不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵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所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

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

张会晓



中国注册会计师

蒲艳



二〇二二年九月二十六日

# 成都瑞奇智造科技股份有限公司

## 2022年1-6月内部控制自我评价报告

成都瑞奇智造科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》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），结合成都瑞奇智造科技股份有限公司（以下简称“瑞奇智造”或“公司”、“本公司”）内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2022年6月30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。

### 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。

公司内部控制的目的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、内部控制基本情况

#### （一）内部控制评价范围

在董事会、监事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套较为完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了内部控

制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

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。纳入评价范围的单位包括：公司及合并范围内的子公司、孙公司，即成都瑞奇智造科技股份有限公司、成都瑞再新能源科技有限公司、成都瑞欣宏科技有限公司。上述纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的100%。

公司纳入评价范围的主要业务和事项包括组织架构、内部监督、企业文化、研发设计、人力资源、采购业务、资产管理、销售业务、关联交易、募集资金、重大投资、财务报告、信息披露等。重点关注的高风险领域主要包括资金活动、财务报告、采购业务、销售业务等。

上述纳入评价范围的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）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，结合公司相关制度、流程、指引等相关制度文件规定，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、风险承受度及经营状况等因素，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情况如下：

### 1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
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%
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%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 以下任意情况可视为重大缺陷的判断标准：

- a. 发现董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为。
- b. 已公布的财务报告出现重大错报。
- c. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现。
- d. 审计、薪酬与考核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

(2) 以下任意情况可视为重要缺陷的判断标准：

- a. 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正。
- b. 控制环境无效。
- c. 公司内部审计职能无效。
- d. 是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制无效。
- e. 反舞弊程序和控制无效。
- f. 对于期末财务报告过程的控制无效。

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

非财务报告内部控制缺陷认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准，也分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

重大缺陷的认定标准：出现以下情形的(包括但不限于)，一般应认定为非财务报告内部控制重大缺陷：

- 1) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功。
- 2) 违反国家法律、法规。
- 3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失。
- 4) 媒体负面新闻频现。
- 5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
- 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

重要缺陷的认定标准：出现以下情形的(包括但不限于)，一般应认定为非财务报告内部控制重要缺陷：

1) 财产损失虽然未达到和超过该重要性水平, 但从性质上看, 仍应引起董事会和管理层重视;

2) 个别事件受到政府部门批评, 对公司声誉有中度负面影响;

3) 违反企业内部规章, 形成损失;

4) 重要业务制度或系统存在缺陷;

一般缺陷的认定标准: 不构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。

### (三) 公司内部控制总体情况

#### 1. 内部环境

##### (1) 治理结构

公司建立了符合现代企业管理要求的涵盖公司经营管理各个方面的内控制度, 形成了良好的内部控制环境, 确保公司经营管理目标的实现。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求, 建立了较为规范的公司治理结构, 制定了符合公司发展要求的各项规则和制度, 明确决策、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。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利, 依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责, 执行股东大会决议, 依法行使公司的经营管理权。管理层根据董事会的授权, 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。公司针对治理结构中的角色, 制订了相关议事规程, 包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》等, 明确各机构的职责权限、任职条件、议事规则和决策程序。

公司坚持与控股股东、实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开, 保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## （2）组织结构

公司根据行业特点、业务发展、组织流程和管理目标，建立了健全的组织架构体系，设立了符合公司发展的组织机构。包括股东大会、董事会、监事会以及审计部、证券部、制造技术部、设计开发部、财务部、企管部、采供部、物管部、经营部、安装工程部、制造部、质量安全部、检验部等一系列职能部门，并明确了各职能部门在决策、执行或监督等方面的职责权限，各机构之间分工协作、沟通顺畅、运行高效，体现了分工明确相互制约的治理原则。

## （3）企业文化

公司建立了由瑞奇智造的使命、愿景、经营理念、核心价值观构成的企业文化。

瑞奇智造的使命：助力中国制造，服务社会。

瑞奇智造的愿景：成为国内一流的提供高端装备研发、制造与综合服务的科技型企业。

经营理念：诚信守法，品质卓越。

核心价值观：齐创共赢，追求卓越品质；力求创新，助力中国制造。

## （4）人力资源

为进一步建立健全公司及高级管理人员的薪酬和考核管理制度，完善公司治理结构，公司设立了董事会薪酬与考核委员会，并制定了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案。公司制定了人力资源管理系列制度，对公司人员编制、招聘、培训、考勤、奖惩、离辞等作出明确的规定，确保公司人事行政管理工作的正常有序的进行。

## （5）社会责任

公司重视安全与环保管理，为维护安全稳定运行，公司制定了《安全生产管理制度》、《安全教育培训制度》等安全管理规章制度、操作规程等，并根据公司发展和安全生产需要及时进行修订，明确各级安全生产责任，力争做到及时发现隐患、及时消除隐患，最大限度的杜绝安全事故的发生。

## 2. 风险评估

公司建立了完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，在内控文件中将各种经营管理风险进行明确，并针对风险确定了多种控制手段和方法，做到风险可见可控。

## 3. 控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：财务管理、投资管理、采购管理、销售管理、资产管理等控制活动。

### （1）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，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等国家法律、法规有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《财务会计制度》、《公司差旅费报销管理规定》等制度。公司财务管理机构按照规范管理和有效内控原则，合理设置职能岗位，实行岗位责任制，做到分工明确、责权清晰、互相牵制、不相容岗位分离，对采购、生产、销售、筹资、投资等财务管理各个环节实行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

### （2）投资管理

为加强公司投资决策与管理，控制投资方向和投资规模，拓展经营领域，保障公司权益，公司制定《对外投资管理制度》，对公司投资行为进行审查、批准，并对投资项目运作和投资效果进行监管。

### （3）采购管理

公司建立了《采购管理制度》，明确了采购及付款业务环节的各项业务操作流程，对采购申请、合格供方筛选、采购竞争性谈判、询价比选、采购合同审批签订、采购入库验收、采购结算及供应商管理等内容进行了细化。上述制度覆盖了采购业务的主要环节，与公司的规模和业务发展相匹配，有效降低了采购成本，避免了采购舞弊现象的滋生。



#### （4）销售管理

加强公司销售与应收款的管理，公司建立了《销售部日常管理制度》、《销售与收款管理制度》、《合同管理制度》以及《客户信用等级管理制度》，就客户管理、销售管理、合同管理、发货与销售收入确认、应收账款管理、收款管理以及对岗位职责分工的管理，对产品销售过程进行了全面的控制管理和约束。

#### （5）资产管理

为了加强固定资产的管理，掌握固定资产的构成与使用情况，确保公司财产不受损失，公司制定了固定资产内控制度。对固定资产实行归口管理，加强对固定资产的维修与保养，建立岗位责任制和操作规范，按照集中领导、归口管理的原则，按固定资产的类别确定分工管理。规范了固定资产采购申请、购置、验收、调拨转移、报废、清理等管理流程。

### 4. 信息与沟通

为了加强公司信息系统的管理，确保信息数据的安全性和准确性，促进公司信息系统工作持续健康的发展，公司利用企业微信以及财务用友软件，实现了公司内部资源和公司相关的外部资源的整合，把公司的人、财、物、产、供、销及相应的物流、信息流、资金流、管理流、增值流等紧密地集成起来，实现资源优化和共享。

公司已制定《信息披露事务管理制度》，明确了披露信息的范围和内容，定期报告和临时公告的编制、审议、披露程序；并建立重大事项内部报告相关制度，明确了公司内部各部门及有关人员信息收集的范围，重大事项信息内部报告、传递、审核、披露程序及保密与处罚措施等，保证了各类信息以适当的方式及时、准确、完整地向外部信息使用者传递。公司证券部负责及时跟踪法律法规的变化和监管机构的披露要求，了解公司须披露的信息并负有保密义务，起草相关公告，经董事会秘书审核，并履行必要的程序后对外发布。同时，公司开通投资者咨询热线，对于需要董事会、监事会审议事项，须经董事会、监事会、保密办审核后方可对外发布。

## 5. 内部监督

公司定期对各项内部控制进行评价。公司建立了相关机制，使相关员工在履行岗位职责时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面公司还通过外部沟通来证实内部控制执行过程中存在的问题。此外，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

公司董事会下设审计委员会，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。审计委员会下设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审计委员会、监事会报告。

### 三、内部控制制度的完善措施

公司十分重视内部控制建设的不断优化完善：

#### (1) 持续完善内部控制体系建设

随着公司发展和业务规模持续增长，在实际经营过程中可能会出现新的管理问题，产生新的管理需求，公司在 2022 年 1-6 月中，根据实际情况变化不断修订和完善内控体系，持续提高内部控制质量，促进公司内部管理的规范运作。相关完善措施如下：

1、制定了《重大信息内部报告制度》等相关制度，并于 2022 年 6 月 8 日开始执行。

2、制定了《公司基本建设项目招投标管理制度》，并于 2022 年 7 月 1 日开始执行。

#### (2) 强化培训和执行力

公司将通过培训、交流等方式不断强化相关人员在专业知识、内部规章和法律法规方面的学习，提高全员依法合规经营管理意识，努力防范公司经营管理和业务

发展中存在的风险。公司董事会将继续加强对内部控制执行的日常监督和专项检查，以控制和防范内部控制风险为导向，切实发挥内部控制功效，进一步强化员工风险防范意识，推进合规性建设，推动制度完善和有效执行。

#### 四、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。





姓名 张晓荣  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1968-04-07  
 Date of birth  
 工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 310108680407361  
 Identity card No.



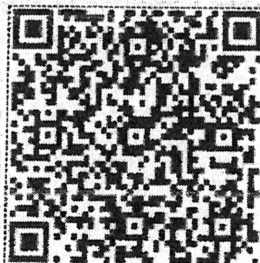
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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: 310000080382  
 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: 1997 年 07 月 24 日  
 Date of Issuance /y /m /d



张晓荣(310000080382)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

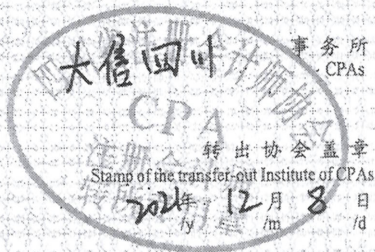


张晓荣(310000080382)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

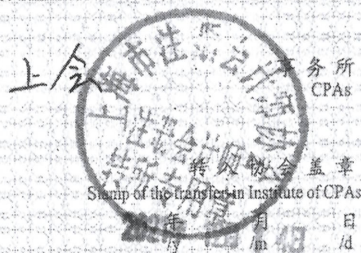
本复印件已审核与原件一致

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



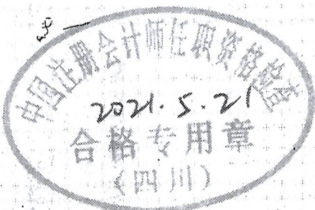
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

蒲艳

姓名 Full name 蒲艳  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1985-10-09  
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所  
身份证号码 Identity card No. 510623198510098022



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: 110101410733  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期: 2020 年 03 月 27 日  
Date of Issuance

本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

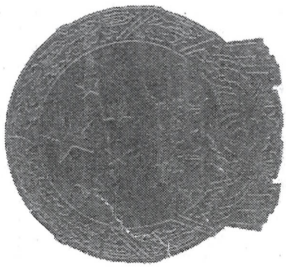
## 说明

- 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）

席合伙人：张晓荣

任会计师：

营场所：上海市静安区威海路755号25层

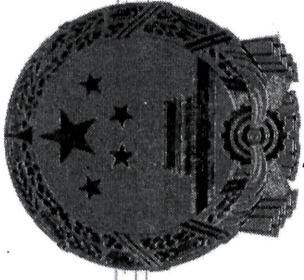
组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000008

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）

**本复印件已审核与原样一致**



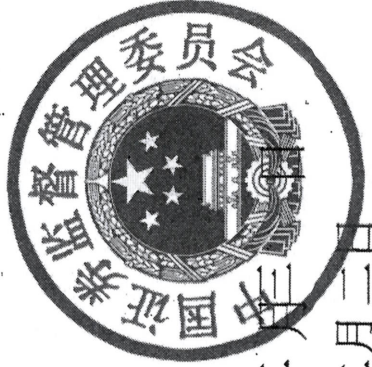
证书序号: 000362

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

执行证券、期货相关业务。

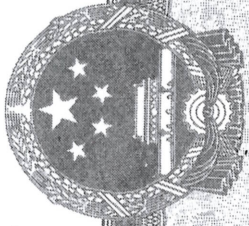
首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32 发证时间: 二〇一二年十二月二日  
证书有效期至: 二〇一三年十二月二日

本复印件已审核与原件一致





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

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、备案信息。



名称 上会会计师事务所 (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、沈佳云、朱清滨、杨澄

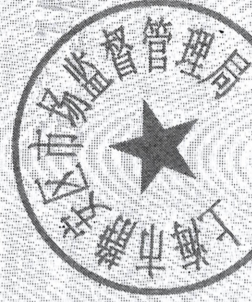
经营范围

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】

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



登记机关

2022 年 01 月 20 日

本复印件已审核与原件一致