



湖南宇晶机器股份有限公司  
内部控制鉴证报告

众环专字（2021）1100085号



## 内部控制鉴证报告

众环专字(2021)1100085号

湖南宇晶机器股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了湖南宇晶机器股份有限公司(以下简称“宇晶股份公司”)管理层对2020年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。我们的责任是对宇晶股份公司截至2020年12月31日止与财务报表相关的内部控制的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》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作,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系统的建立和实施情况,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。

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。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,因此,于2020年12月31日有效的内部控制,并不保证在未来也必然有效,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。

我们认为,湖南宇晶机器股份有限公司于2020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。

本鉴证报告仅供宇晶股份公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文,为湖南宇晶机器股份有限公司内部控制鉴证报告(众环专字(2021)1100085)

签章页。)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



罗跃龙

中国注册会计师:



2021年4月28日

# 湖南宇晶机器股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

根据《公司法》、《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，结合湖南宇晶机器股份有限公司（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，董事会对公司截至 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。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范的要求，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，管理层负责组织领导公司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，提高经营管理效率和效果，促进实现公司发展战略。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、公司内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，在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，能够合

理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，在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、内部控制自我评价工作开展情况

#### （一）2020 年度内部控制自我评价实施情况

##### 1. 内控自查工作组织情况

公司领导高度重视本次内控自查工作。该次内控自查由董事会组织部署，成立内部控制自查专项工作小组，按通知要求，对照《湖南上市公司内部控制自查事项清单》，根据财政部等五部委发布的《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》和本公司《内部控制制度》的相关规定，以完善公司治理、提升内控水平、助力经营为目标，开展了全面、全员的内控专项自查工作。

组长：内部控制自我评价工作小组由审计委员会成员及审计部成员组成，自我评价工作小组组长由审计委员会主任张华桂担任，小组成员包括施炜、罗群强、刘令华。

公司内部控制评价小组在公司董事会、审计委员会的直接领导下以独立、客观、公正的原则开展工作，检查评价结果直接向董事会、审计委员会报告。

内部控制制度评价小组的主要任务是：（1）制定内部控制检查评价方案；（2）修订、完善内部控制评价模块；（3）检查内部控制制度的完整性、适用性，检查公司内部控制是否涵盖了公司经营管理的主要方面和风险应对措施，各环节的运行是否适应，是否存在重大遗漏或缺陷；（4）检查公司的内部控制制度是否得到有效执行，检查各部门各环节是否按内部控制制度、内部控制流程的规定严格执行，岗位责任制是否得到有效落实；（5）根据检查结果综合分析，评价公司内部控制制度的有效性，并提出合理改进建议。

##### 2. 内部控制评价单位及范围

公司按照风险导向及重要性原则确定纳入本次自查范围的主要单位为：公司各部门及各子公司，并按照计划开展检查评价。

纳入评价范围的业务和事项,包括公司内部控制制度及公司各项管理制度的实施细则中涉及公司层面控制的各项要素,业务层面控制中涉及资金活动、采购及生产活动、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、安全环保、担保业务、业务外包、财务报告、合同管理、关联方交易、税务管理、人力资源、产品质量管理、信息资源管理、信息系统、信息披露等各类内控流程。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的的主要方面和风险应对措施。

### 3.参与内控自查工作的主要岗位

参与本次自查工作的主要岗位包括:公司董事长、总经理、董事、监事、高级管理人员、审计部负责人、董事会秘书、资产财务中心总监、行政、人力资源中心总监、信息中心总监、营销中心总监、采购中心总监、证券事务代表、财务经理、会计主管、出纳、公章保管员、合同保管员以及各子公司总经理等。

### 4. 内部控制评价的程序和方法

为促进内部控制的有效执行,公司落实各部门、子公司内控责任,建立各部门、子公司定期测试、内控部门日常管理、审计综合检查的内控持续监督三道防线,搭建了以合规性和有效性原则为基础、与日常管理相结合、兼顾结果与过程的内部控制监督评价体系。

(1) 公司各部门、子公司定期测试。按照公司《内部控制制度》和各项管理制度的要求,公司各部门和子公司每季度开展内控流程测试,并形成测试报告报同级内控管理部门,公司内控办公室汇总分析。针对季度测试发现的问题,各部门、各子公司及时制订整改计划和措施,督促整改并跟踪落实整改完成情况,测试结果真实有效。季度测试切实发挥了公司各部门、子公司作为内控责任主体的作用,履行了内控“第一道防线”的职责。

(2) 公司各部门、子公司年度自查。本年度各部门、子公司内控自查,是对公司全面贯彻落实《内部控制制度》和运行有效性的全面检查。各部门、子公司按照要求,自查范围覆盖了主要业务和经济活动,程序规范,方法合理,整体来看,各部门、子公司内部控制情况较好,全面真实地揭示了企业经营管理的风险控制状况,如实地反映了内部控制设计和运行的有效性。同时,各部门、子公司对自查中发现的问题积极制定有效整改措施并跟踪落实整改结果,为公司高效、有效执行内部控制奠定了良好的基础。

(3) 内控专项检查。公司成立了专门的内部控制规范项目小组，内控规范项目小组是内部控制综合监督工作的归口管理部门，负责公司内控日常监督，组织专项检查。本年度内控小组组织对各部门、子公司内控工作开展情况、实施细则、设计有效性等进行了专项检查，从检查结果看，各部门、子公司尽管业务类型不一，但都能按照公司《内部控制制度》的要求推进内控工作，内控实施的深度和广度有了一定的进步，取得了较好的成效，在确保制度的有效执行、规避和防范风险、实现公司各项任务目标等方面起到了良好的保障和促进作用。

(4) 内控综合检查。公司审计督查中心承担内控评价职责，对公司内控工作进行独立的综合检查评价。本年度，公司审计督查中心按照内控监督评价的职责，制定详细的内控检查评价方案报经营管理层审核，根据内控手册变化情况修订完善了综合检查评价模块，并对参加检查的人员给予了充足培训和指导，代表管理层对各部门和子公司开展了现场综合检查评价。根据检查结果，公司各部门及子公司内部控制整体有效，未影响财务报告真实、准确。没有发现内部控制重大缺陷。

检查评价过程中，我们综合采用了个别访谈法、穿行测试法、抽样法、实地调查法、专题讨论会法等适当方法。广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写检查评价工作底稿和工作表，分析、识别内部控制缺陷。

#### 5. 内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司实际、行业特征、风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

##### (1) 控制缺陷的定义

①重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。

②重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

③一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

##### (2) 控制缺陷定性标准

内部控制缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定量标准	基本原则	当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序优先于高等级缺陷标准适用；
	重大缺陷	(1) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $\geq$ 利润总额 5%； (2) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $\geq$ 资产总额 0.5%
	重要缺陷	(1) 利润总额 $3\% \leq$ 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $<$ 利润总额 5%； (2) 资产总额 $0.3\% \leq$ 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $<$ 资产总额 0.5%
	一般缺陷	(1) 利润总额 $1\% \leq$ 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $<$ 利润总额 3%； (2) 资产总额 $0.1\% \leq$ 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额 $<$ 资产总额 0.3%
定性标准	重大缺陷	(1) 可能造成财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的； (2) 可能导致财务报告错漏报形成违法、行业监管要求情形的； (3) 可能形成治理层、管理层构成舞弊或严重影响资产整体安全的； (4) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的
	重要缺陷	(1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司中长期发展目标的； (2) 可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的； (3) 可能导致公司严重违法，并可能由此被要求承担刑事或重大民事责任的； (4) 可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的； (5) 可能造成内部监督机制无效的
		(1) 可能造成财务报告数据不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的； (2) 可能导致会计处理不符合会计准则规定，但不会直接导致财务报告错误； (3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的

一般缺陷	<p>(1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会影响会计核算最终结论；</p> <p>(2) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的</p>	<p>(1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；</p> <p>(2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；</p> <p>(3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；</p> <p>(4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
------	---	---

## 6. 重大及重要缺陷事项清单

2020 年度公司内控评价小组对内部控制制度执行情况进行日常监督检查和专项监督检查，报告期内发现公司内控制度存在缺陷的情况。

### (二) 内部控制自查评价

公司已经根据内控基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评价，至 2020 年 12 月 31 日，在内控评价过程中发现公司应收帐款催收不到位、某单个产品的毛利率为负，对存在的一般缺陷以及执行力度不够或没有完全到位的情况，及时予以指出，并得到了有效纠正。公司与财务报告相关的内部控制制度健全、执行有效。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，没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

## 四、公司制度建设情况

公司根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，设立了规范的法人治理结构，明确规定了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责权限，保证“三会”有效运作。公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬委员会、战略委员会。各机构权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作；监事会对股东大会负责，依法对公司董事、高管人员依法履职及财务状况进行监督检查，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，并及时向股东大会负责报告工作，有效地维护公司及广大股东的合法权益；经理层具体负责实施股东大会和董事会决议事项，主持公司的日常生产经营管理工作，保证公司的正常运行。在公司法人治理方面，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》《信息披露管理制度》《内部审计制度》等重大规

章制度，以保证公司规范运作、健康发展。公司治理机构比较合理，重大决策有序有效，能有效促进企业目标的实现。

2020 年度，公司切实做到与控股股东、实际控制人在人员、资产、财务、业务、机构上的独立，做到了各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董监高具备任职资格，能够忠实和勤勉地履行职务，

## 五、公司资金管理情况

为加强对企业货币资金的内部控制，保证货币资金的安全性、完整性、合法性，提高货币资金的使用效益，建立健全企业内部控制系统，根据相关法制法规，制定了《货币资金管理制度》《筹资管理规定》《募集资金管理办法》等在内的内控制度，对各类业务的资金支付权限设置、支付申请和审批权限进行了规定，最大限度的保证公司资金在使用和保管过程中的安全。

经自查，公司的资金管理机制已建立健全；公司的重要资金往来严格按资金管理相关内控制度履行了相应审批程序且具备业务事实基础；资金的支付审批、复核与执行实行岗位分离，支付金额、时间和对象与合同约定一致；涉及需披露的事项均按规定及时准确地进行了披露；同时确保公司能够及时、有效地对资金进行统筹安排，为各业务单位提供必备的经营资金，稳定经营发展，构建牢固、有序的资金流动；合理分配资金，充分调动各业务单位的生产积极性；合理控制各项费用支出；公司严格执行了资金管理及使用授权审批制度，在资金使用的申请、审批、保管等环节严格履行了相关程序；严格按照制定的《募集资金管理办法》的有关规定，建立专门账户存储并使用所有的募集资金，严格按照招股说明书承诺的投资项目投入资金，对于募集资金的使用做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，充分发挥资金使用效果。

2020 年度，未发现资金管理违规事项，资金活动安全，公司资金运营管理的内部控制执行有效，暂时闲置的募集资金购买银行保本理财产品，募集资金专户不存在被银行冻结或有权机关强制执行的风险。

## 六、公司对外担保情况

公司通过《公司章程》与《对外担保管理制度》，以及股东大会、董事会等各级工作细则对担保对象的审查，担保的审批、决策的权限及程序，管理、风

险、责任及披露流程等相关活动进行规范，并明确规定公司对外担保实行统一管理，非经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。公司控股或实际控制子公司的对外担保，视同公司行为，其对外担保严格按照相关制度执行。严格控制担保风险，保护了投资者和债权人的利益。

2020 年度，公司有对三家控股子公司益缘新材、宇诚精密和宇一数控银行贷款提供担保，担保总金额为 10,000.00 万元（报告期内实际未贷款）。未发生任何违规担保行为，未出现违反中国证监会相关规定及公司《对外担保管理制度》的情况。

## 七、公司内部审计管理情况

为了规范公司内部审计工作，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完整，根据《公司法》《证券法》《审计法》《企业内部审计制度》及配套指引并结合公司具体情况，公司内部审计部门负责公司内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司各部门及所属子公司进行了有效的控制监督检查。公司配备内部审计专员一名，内部审计人员独立性充分，审计人员与被审计对象不存在利益关系或其他影响独立性的关系。当年内部审计覆盖部分公司核心管理与业务领域，审计人员在审计过程中具备独立性，对内部审计发现的问题已得到及时整改。

## 八、公司关联交易情况

根据《公司法》《证券法》《企业会计准则--关联方关系及其交易的披露》、中国证监会有关规范关联交易的规范性文件的规定以及《公司章程》，结合公司的实际情况，公司制定了《关联交易决策制度》。制度明确规定了关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，同时对关联交易事项的审批权限和决策程序、关联方的认定、关联人回避制度、关联交易信息披露、法律责任等方面做了制度规定，保证了公司关联交易的合法性、公允性、合理性，切实保障了公司股东的合法权益。

2020年度，公司建立了关联方清单并及时进行维护，确保关联方名单真实、准确、完整，关联交易均按照规定履行了审批程序，并及时、准确的披露；关联

交易定价公允、未因交易合同期限长短而影响定价公允；未发生关联方非经营性占用资金的现象。关联交易遵循公平、公正、公允、公开的原则，发生的关联交易合法合规，不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司与关联方视杰智能的控股股东湖南杰阅科技有限公司为杨佳葳先生的独资公司，视杰智能属公司董事、总经理杨佳葳先生间接控制的公司。2020年关联交易实际发生额为98.21万元，未超过《关联交易决策制度》中规定关联交易预计额度。

## 九、公司信息披露情况

为规范公司信息披露管理，公司制定了《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》，明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程，对投资者关系活动中的信息披露进行了明确的规定。为了加强信息披露管理，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、控股股东认真执行该制度，公司信息披露文件真实、准确、完整、及时地披露公司信息，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带法律责任。2020年度，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效。

## 十、会计系统控制情况

公司严格执行国家统一的会计准则制度，严格按照相关规定进行会计基础管理工作。公司在财务方面建立严格的内部审批流程，清晰地划分了审批权限，明确了授权及签章等内部控制环节，实施了有效的控制管理，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，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。

## 十一、公司合同管理情况

为规范公司合同管理，维护公司合法权益，根据《合同法》及有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，公司制定了《合同管理制度》，制度规定公司合同的签订必须采用书面形式，合同管理实行统一归口与专项分类相结合的管理制度，明确合同的订立、会审、履行管理、纠纷处理、授权、档案及专用章的管理、责任的承担等环节，不定期检查合同管理情况，保障合同的有效履行，维护公司

的合法权益。

2020年，公司各合同承办部门负责在合同订立前评估、审查合同对方主体资格、信用状况、经营及财务状况等相关内容，确保对方当事人具备履约能力；公司法律合规部负责公司日常合同的合法性审查，并提出法律意见，保证公司经营管理的合法合规，重大合同送法律顾问审查；合同签订与用印严格按照制度审批程序执行；合同由授权代表签署，按制度对不同类别、金额的合同分别授权；合同签订后，严格按合同条款履行，同时会不定期检查合同管理情况，保障合同的有效履行，维护公司的合法权益；合同承办部门与法律合规部分别建立合同台帐；对于合同履行，公司在相关制度中明确了对不同类别合同履行情况跟踪、检查的职责归属，及时跟踪履约情况。合同内容涉及重大事项的，按规定及时准确地进行了披露；合同发生变更，对变更内容严格按《合同管理制度》程序重新进行审批，切实维护公司合法权益。

## 十二、公司印鉴管理情况

为保证公司印章使用的合法性、严肃性和可靠性，杜绝违法行为，维护公司利益。规范了公司印章刻制、启用、保管的程序，明确了印章使用的范围，规定公司各类印章必须有专人保管，公司的行政公章由办公室专人保管，各部门公章由各部门指定专人专柜保管，并将保管公章人员名单报办公室备案。后附《印鉴管理情况一览表》

序号	印鉴名称	审批级次				
		第一级	第二级	第三级	第四级	备注
1	公章	用章人填申请单	部门第一负责人	分管副总经理	印章管理员	涉及财务数据的需财务部负责人审批
2	合同专用章	用章人填申请单	部门第一负责人	分管副总经理	印章管理员	
3	英文条形章	用章人填申请单	部门第一负责人	分管副总经理	印章管理员	
4	报关专用章	用章人填申请单	部门第一负责人	分管副总经理	印章管理员	
5	发票专用章	用章人填申请单	部门第一负责人			
6	财务专用章	用章人填申请单	部门第一负责人			

序号	印鉴名称	审批级次				
		第一级	第二级	第三级	第四级	备注
7	财务印鉴和法人章	用章人填申请单	部门第一负责人			

### （一）印章使用程序

（1）公司业务合同、项目协议、授权书、承诺书等用章程序。使用部门填写《印章使用申请表》交部门领导审查签字后报分管领导批准签字；将全套材料报董事会办公室及法务专干审核签字；印章管理员审定程序完成后用印，同时将用印文件的复印件提交办公室备案存档。

（2）印章使用必须建立用章登记制度，严格审批手续，不符合规定及不按程序完成审核签字的文件、合同等，办公室有权拒绝用印。

（3）严禁填盖空白合同、协议、证明及介绍信。因工作特殊确需开具时，须经常务副总经理或总经理同意方可开具。待工作结束后，必须及时向公司汇报开具手续的用途，未使用的必须立即收回。

（4）对加盖印章的材料，应注意落款单位必须与印章一致，用印位置恰当，要骑年盖月，字组端正，图形清晰。

### （二）印章外带程序

若因工作需要，确需将印章带出使用，需提交申请报告，由部门主管同意，所在部门分管副总裁批准，并报印章保管部门负责人确认后方可带出。印章外出期间，借用人由公章保管人协同对申请事由文件加盖公章，并对印章的使用后果承担一切责任。

2020 年度，公司所有印章均有专人保管，保管人与公司股东、董监高及其他人员均无亲属关系，印章保管遵循了不相容岗位相分离；印章保管安全，未发生被盗窃使用的情况；印章使用按规定履行了相应的审批程序，《印章使用申请表登记表》均已存档。

## 十三、公司关键岗位管理情况

公司制定了各级管理人员和关键岗位员工定期轮岗制度，明确轮岗范围、周期与方式，对轮岗对象、组织实施等操作规范进行规范。为有效防止出现关键信

息泄露，关键岗位员工一般在部门内轮岗,可在本公司内跨部门交流。

2020 年度，公司继续严格执行关键岗位管理制度，部分高、中层管理人员和关键岗位人员进行的轮岗初见成效，员工的综合素质和能力得到了提升，有效防范了管理风险。

#### 十四、公司子公司管理情况

为加强对公司子公司的管理，确保子公司规范、高效、有序的运作，提高公司整体运作效率和抗风险能力，切实保护投资者利益，根据《公司法》等法律、法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制定了《子公司管理制度》《重大信息内部报告制度》。子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效地运作企业法人财产。公司按照有关法律法规和上市公司规范运作要求，行使对子公司的管理。子公司在遵循并执行公司所有基本制度的条件下，结合自身内部控制需要，根据自身经营特点和环境条件，制定了具体实施细则，并接受公司的统一监督。

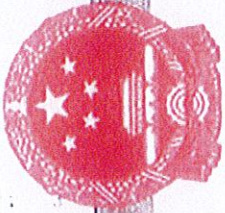
2020 年度，公司子公司管理制度建立健全，子公司重要业务事项均执行了上报程序，未私自对外开展业务，所有涉及披露的事项均已履行了披露程序。

#### 十四、其他重要情况

公司 2020 年度不存在需要说明的其他重要事项。

湖南宇晶机器股份有限公司





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



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11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文光; 管云涛; 杨荣华;

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、清算等审计业务; 提供专项审计与咨询服务; 基本建设年度财务审计、基建工程决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律事务咨询; 会计培训。(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)



登记机关

2020 12 10

国家市场监督管理总局监制  
2020/12/10



证书序号: 000387

# 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  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一三年十一月十六日

证书有效期至: 二〇一三年十一月十六日

证书序号: 0002385

## 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》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通  
合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



姓名 罗跃虎  
 Full name 罗  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1972-10-04  
 Date of birth  
 工作单位 湖南注册会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 432501197210040033  
 Identity card No.



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: 430100050003  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1999年11月17日  
 Date of Issuance 2017年8月01日



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.



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.



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

中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所  
已于2013.5.24 变更  
中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年5月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所(普通合伙)湖南分所  
已于2015.12.30 变更  
众环海华会计师事务所(普通合伙)湖南分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月30日

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

中审亚太会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年12月25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月25日



姓 Full name 谢珍珠  
 性 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1989-06-30  
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(湖南分所)  
 身份证号码 Identity card No. 431002198906303420



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: 420100050349  
 No of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2018 年 07 月 26 日  
 Date of Issuance

