

内部控制审计报告

苏州瀚川智能科技股份有限公司

容诚专字[2022]215Z0160 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110100322022303005185

报告名称： 苏州瀚川智能科技股份有限公司内部控制
审计报告

报告文号： 容诚专字[2022]215Z0160 号

被审（验）单位名称： 苏州瀚川智能科技股份有限公司

会计师事务所名称： 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

业务类型： 专项审计

报告日期： 2022 年 04 月 25 日

报备日期： 2022 年 04 月 26 日

潘汝彬(110001640052),

签字人员： 郭晶晶(320100020083),

王兴毓(110100320693)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

容诚专字[2022]215Z0160 号

苏州瀚川智能科技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，我们审计了苏州瀚川智能科技股份有限公司（以下简称“瀚川智能公司”）2021 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》、《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，并评价其有效性是瀚川智能公司董事会的责任。

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，瀚川智能公司于 2021 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。

(此页无正文,为苏州瀚川智能科技股份有限公司容诚专字[2022]215Z0160 号
内部控制审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: _____


潘汝彬 (项目合伙人)



中国注册会计师: _____


郭晶晶



中国注册会计师: _____


王兴毓



2022 年 4 月 25 日

苏州瀚川智能科技股份有限公司

2021 年度内部控制评价报告

苏州瀚川智能科技股份有限公司全体股东：

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 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

1.公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

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。

3.是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

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。

4.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影响内部控制有效性评价结论的因素

☐适用 ☒不适用

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。

5.内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

☒是 ☐否

6.内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

☒是 ☐否

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。

1.纳入评价范围的主要单位包括：苏州瀚川智能科技股份有限公司、苏州瀚川机

电有限公司、苏州瀚能智能装备有限公司、苏州鑫伟捷精密模具有限公司、青岛飞恩机电科技有限公司、深圳瀚和智能装备有限公司、苏州瀚海皓星投资管理有限公司、苏州博睿汽车电器有限公司、苏州瀚码智能技术有限公司、瀚川自动化科技（赣州）有限公司、Harmontronics Automation GmbH、Harmontronics Automation Limit、Harmontronics Automation S.A. de C.V. 、深圳瀚川自动化科技有限公司、天津瀚川智能科技有限公司。

2.纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

发展战略、公司治理结构、组织架构、人力资源、员工绩效与激励、技术平台建设、管理平台建设、关联交易、对外担保、募集资金使用、信息披露、社会责任、企业文化、资金活动、预算管理、采购业务、资产管理、存货管理、销售业务、研究与开发、财务报告、合同管理、档案管理、知识产权风险、资质证照管理、信息保密、法律风险、基建管理等。

4.重点关注的高风险领域主要包括：

员工绩效与激励、采购业务、销售与收款、存货管理、知识产权风险、信息保密、合同管理等。

5.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，是否存在重大遗漏

☐是 ☒否

6.是否存在法定豁免

☐是 ☒否

7.其他说明事项

无

(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及其他内部控制监管要求,组织开展内部控制评价工作。

1.内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

☐是 ☒否

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,并与以前年度保持一致。

2.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:

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	潜在错报金额 $\geq$ 营业收入的 1%	营业收入的 0.5% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 营业收入的 1%	潜在错报金额 $<$ 营业收入的 0.5%
资产总额	潜在错报金额 $\geq$ 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 资产总额的 1%	潜在错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
净利润	潜在错报金额 $\geq$ 净利润的 5%	净利润的 3% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 净利润的 5%	潜在错报金额 $<$ 净利润的 3%

说明:

无

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	1) 内部控制环境无效; 2) 发现管理层已经或涉嫌舞弊; 3) 直接导致财务报告的重大错报或漏报; 4) 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该错报; 5) 公司财务报表已经或很可能被注册会计师出具否定意见或拒绝表示意见。
重要缺陷	1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2) 间接导致财务报告的重大错报或漏报; 3) 其他可能影响财务报表或报表使用者正确判断的缺陷。
一般缺陷	是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

说明:

无

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

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	直接财产损失 $\geq$ 资产总额的 0.5%	资产总额的 0.3% $\leq$ 直接财产损失 $<$ 资产总额的 0.5%	直接财产损失 $<$ 资产总额的 0.3%

说明:

无

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	(1) 违反国家有关法律法规; (2) 公司决策程序严重不合理, 或决策出现重大失误; (3) 公司出现重大环境污染或其他严重影响社会公共利益的事件; (4) 缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效, 持续经营受到挑战, 且缺乏有效的补偿机制。
重要缺陷	(1) 重要制度或流程指引的缺失; (2) 内部控制重要缺陷未得到整改; (3) 公司决策程序不合理对公司经营产生中度影响。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷

说明:

无

(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

1.1.重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.2.重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

1.3.一般缺陷

报告期内，对于发现的一般缺陷，公司已及时进行了整改。

1.4.经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.5.经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1.重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.2.重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.3.一般缺陷

报告期内，对于发现的一般缺陷，公司已及时进行了整改。

2.4.经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非

财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.5.经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

四.其他内部控制相关重大事项说明

1.上一年度内部控制缺陷整改情况

☐适用 ☒不适用

2.本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

☒适用 ☐不适用

2021 年公司内部控制执行有效，未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷。2022 年，公司将严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引文件，结合公司生产经营实际，继续完善内部控制制度，规范公司内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，加大内部控制宣传培训力度，提升内部控制管理水平，保障公司的长久健康发展。

3.其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

董事长（已经董事会授权）：蔡昌蔚

苏州瀚川智能科技股份有限公司

2022 年 4 月 25 日



营业执照

(副本 5-1)



统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 经营范围 批准合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
 合伙期限 2013年12月10日至2033年12月10日
 主要经营场所 北京市西城区阜成门大街100号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021 年12 月17 日

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；软件及辅助设备、计算机软硬件、软件开发、销售；经营法律、法规、国务院部门规章及规范性文件规定、经国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。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。

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

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局
二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.



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



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: 110001640052
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 15 日
Date of Issuance

2017 4 20

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.



潘汝彬(110001640052)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



潘汝彬(110001640052)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

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.



潘汝彬(110001640052)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
fy fm fd

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册税务师工作证

姓名: 郭晶晶
性别: 女
出生日期: 1986-12-20
Date of Birth: 1986-12-20
工作单位: 江苏金天会计师事务所有限公司
Working Unit: 公司
身份证号码: 320923198612204245
Identity card No.: 320923198612204245

101020362092

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

转出单位: 江苏金天会计师事务所有限公司
转出日期: 2019年07月10日
转出人: 郭晶晶

转入单位: 江苏金天会计师事务所有限公司
转入日期: 2019年07月10日
转入人: 郭晶晶

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

转出单位: 江苏金天会计师事务所有限公司
转出日期: 2019年11月06日
转出人: 郭晶晶

转入单位: 江苏金天会计师事务所有限公司
转入日期: 2019年11月06日
转入人: 郭晶晶

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: 320100020083
No. of Certificate: 320100020083

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2013年03月31日
Date of Issuance: 2013/03/31

郭晶晶(320100020083)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

郭晶晶(320100020083)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

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.

郭晶晶(320100020083)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

郭晶晶(320100020083)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年/月/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.

郭晶晶(320100020083)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

郭晶晶(320100020083)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年/月/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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10



姓名 王兴
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-12-08
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
Working unit
身份证号码 320705199112083521
Identity card No.

(合伙)

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: 110100320693
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 03 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

4

5