

苏州上声电子股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

内部控制鉴证报告

索引

页码

内部控制鉴证报告

内部控制自我评价报告

1-10



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2022SUAA1B0010

苏州上声电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的苏州上声电子股份有限公司(以下简称“上声电子”)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的2021年12月31日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

上声电子董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对上声电子与财务报表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,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,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。

内部控制具有固有限制,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,上声电子按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2021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内部控制。



本鉴证报告仅供上声电子向中国证券监督管理委员会、上海证券交易所申请向不特定对象发行证券之目的使用，未经本所书面同意，不应用于任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二二年十一月二十五日





信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

苏州上声电子股份有限公司

内部控制自我评价报告

苏州上声电子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要求,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,我们对公司截至2021年12月31日的内部控制的有效性进行了自我评价。

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、提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大及重要缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司不存在财务报告内部控制重大、重要缺陷,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。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的事项。

三、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了苏州上声电子股份有限公司及其合并报表范围内子公司,

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财务报表营业收入总额的 100.00%。重点关注宏观经济风险、汇率风险、采购风险、健康安全环保风险、廉洁风险、质量风险、技术工艺风险、市场开拓风险、成本控制风险、供需波动风险等高风险领域。

纳入评价范围的主要业务环节和事项包括：组织架构、内部审计、战略和投资管理、研发管理、人力资源、资金活动、采购管理、资产管理、销售管理、财务报告、合同管理、生产管理、信息披露、信息系统管理、对外担保等。

（一）风险控制措施：

1、职责分离控制

公司对岗位设置按照职责分离的控制要求，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司及各子公司的日常审批业务通过在信息化平台上进行自动控制以保证授权审批控制的效率和效果。

3、会计系统控制

公司严格遵照国家统一的会计准则和会计制度，建立了规范的会计工作秩序。同时通过不断加强财务信息系统的建设和完善，提高财务核算工作信息化程度，有效保证了会计信息及资料的真实、完整。

4、财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，通过设立台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点以及账实核对等措施，保障公司财产安全。

（二）重点关注的高风险业务领域：

1、组织架构

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，设立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和在管理层领导下的经营团队组成的法人组织架构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的经营决策机构，下设审计、战略、提名、薪酬与考核四大专门委员会，并制定了相应的专门委员会工作细则，明确了法人组织架构中各自的职责权限。董事会负责内控体系建立健全与有

效实施；公司管理层负责组织领导内控体系日常运作；监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责，对公司财务状况、内部控制规范体系进行监督检查。

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、董事会下设各专门委员会工作细则、《总经理工作细则》等制度，建立了较为合理的决策机制和规定了重大事项的决策方法。公司根据权利机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则规范了公司组织架构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效、合理的职责分工和制衡机制。

2、内部审计

公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，公司设立内审部作为内部审计部门，对公司财务信息的真实性、完整性以及内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。

公司内审部按照《内部审计管理制度》的要求对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告，并督促整改；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。

内审部独立于管理层，按照审计工作计划，通过开展常规项目审计、专项审计或专项调查等工作，对公司内部控制制度的设立及实施进行监督检查。报告期内，内部控制工作得到有效开展，确保了公司能够健康有序发展。

3、战略和投资管理

公司设置董事会战略委员会，设置战略与投资相关岗位，根据内外部环境定期检讨和调整总体战略，严格执行公司战略，并制定《对外投资决策制度》严格规范对外投资相关事宜。

公司战略与投资职能部门参与各子公司的新业务新产业新项目的市场调研，提供投资可行性分析意见，根据总体战略规划协调统筹，进行投资项目筛选。

公司战略与投资职能部门对公司业务所在行业领域及相关行业领域进行持续市场调研，搜集行业信息，出具调研报告，为公司的战略和投资决策提供参考性意见。

4、研发管理

公司及子公司依据市场需求及战略部署为导向，建立跨部门高效协同、平台化的研发管理体系，完善研发管理制度，严格规范研发业务的立项、过程管理、验收、研究成果的

开发和保护等关键控制环节，确保及时推出具有市场竞争力的解决方案及产品，并有效降低研发风险、保证研发质量，提升研发的效果和效益。

5、人力资源管理

公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德和专业能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

人力资源部根据公司战略、不同岗位需求，每年制定相关培训计划，组织具体培训活动，培养专业人员全面的知识和技能。

6、资金活动

公司为有效控制资金风险，提高投资效益，依照《公司法》等国家有关法律、法规及公司《章程》的规定，对公司筹资、投资以及资金支付过程中的请款、审批、付款等业务的审批权限及控制流程进行了详细的规定，并得到了有效的执行，并利用信息技术的完善设置规避监管盲区。

7、采购管理

公司制定了《采购管理制度》、《采购实施管理规定》、《采购计划及申请管理规定》、《供应商管理规定》等相关管理文件。建立了完善的供应商发掘、评价、考核和分类体系，对供应商进行科学管理和有效约束。

采购计划纳入预算管理，建立完善的计划、询价、招标、采购、验收入库、付款等流程，定期对预算执行情况进行监督控制，分析预算与实际的差异原因，并针对性地整改。

8、资产管理

公司制定了包括《固定资产管理制度》、《存货管理制度》等资产管理制度，资产的申购、入库、领用、付款、转移、报废等实物流程及相应的账务流程均实行岗位分离，并设置科学的电子流程平台，资产管理的关键环节得到有效控制。设置资产管理岗位，定期对公司资产进行盘点，确保资产完整，账实相符。

9、销售管理

公司建立销售计划和产品发运管理规定，根据发展战略并结合公司实际情况制定年度销售计划，明确销售计划的编制审批程序，确立销售管理责任制；定期对销售计划执行差异分析，并针对性地加以改进。

公司依据战略计划、财务目标、营销目标、产品成本等情况进行合理报价；通过销售定价、调价的授权批准，规避公司产品销售价格未经恰当审批导致损害公司经济利益情况发生。

在客户信用管理方面，公司制定有效的《信用管理规定》，明确信用标准、信用期间、授信控制和应收账款管理政策；建立客户信用分析和追踪管理制度，定期评定客户的授信执行情况。

制定了《应收账款管理规定》，财务部门、销售部门定期与客户对账并跟进货款及时回收。

10、财务报告

在财务政策方面，公司依据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况制定了科学的《会计核算管理规定》、《费用报销管理规定》等相关规定并严格执行，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

在财务报告编制方面，公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。

在财务报告分析方面，公司建立了财务报告分析机制，对公司主要经营情况指标、资产负债结构、资产质量、盈利及现金流等项目进行综合分析，以及时、准确掌握公司生产经营信息，为管理层的经营决策提供正确、合理的支撑信息。

11、合同管理

公司建立并完善合同管理分级授权管理机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

根据业务需要建立了有效的合同管理授权体系，并对合同审核实行有效监管。

建立有效的《合同管理规定》，在合同审查、审批、签订、管理等方面进行有效控制。对合同履行情况实施有效监控，及时提示风险，确保合同全面有效履行，维护公司的合法利益。

12、生产管理

公司强化安全生产责任制的落实，持续完善安全生产长效机制，强化重大危险源监控，深入开展安全生产隐患排查治理，持续加强安全文化宣传。公司通过组织开展各种生产安全检查活动、全员消防演习以及各类以安全为主题的知识竞赛，提高职工的安全意识和安全生产技能。

公司为了提升生产效率、节约生产成本、提高生产品质，采用先进的生产工艺和技术。全面推行精益生产理念，通过 PDCA 循环持续不断地改进，实现减少浪费、降低成本、提高生产力和产品质量，保持专业化的一流生产制造能力。

13、信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》，明确了信息披露的标准、传递、审批程序及披露流程。董事会秘书负责信息披露的工作，切实加强了与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈工作。报告期内，公司严格遵循相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地履行了信息披露义务，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

14、信息系统管理

公司建立了完善的内、外部信息传递和沟通渠道。在保障网络信息安全的前提下，公司实行全面信息化建设，深入集成运用 OA 办公自动化系统、SAP 资源管理系统、金思维系统、PLM 项目管理系统，全面覆盖生产、研发、经营、管理全过程，实现人力、资金、物料、信息的统一规划、管理、配置、协调，使信息技术与业务流程互联互通，提升管理效率。

15、对外担保

为了规范公司对外担保行为，保护投资者的合法权益和保证公司的财务安全，加强公司银行信用和担保管理，规避和降低经营风险，公司制定了《对外担保制度》，明确了公司对外担保的决策权限和程序、担保合同的审查和订立、担保风险管理等事项。

四、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《上市公司内部控制指引》等相关规定，结合本公司的经营管理实际状况，组织开展内部控制评价工作并对公司的内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

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，采用定量和定性相结合的方法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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

（一）定性标准

1、财务报告内部控制缺陷定性认定：

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财务影响	潜在财务损失错报漏报影响	导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响；	导致严重的财务损失，且财务损失较长时间不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响；	导致重大财务损失，且财务损失长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存；
		对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；
		提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。

2、非财务报告内部控制缺陷定性认定：

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
发生频率	重复发生情况	未重复发生。	重复的一般控制缺陷。	重复的关键控制缺陷。
合规程度	控制属性达标程度	非主要控制属性不达标，控制活动的作用未受到严重影响。	主要控制属性不达标，但控制活动仍然能够起到一定的作用。	重大控制属性不达标，控制活动实质性无效，无法发挥作用。

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
运营影响	战略影响	对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司战略目标的最终实现造成阻碍，但是从中长期来看，这种阻碍的不良影响可以逐渐消除；或战略规划中的部分指标难以完成；对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍，或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制。	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成；对战略实施的推进工作造成了较大阻碍，或较大地破坏了战略实施与评估机制。	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成；极大的阻碍了战略实施的推进工作，或极大地破坏了战略实施与评估机制。
	经营效率	公司整体资本运营效率受到较大影响；	公司整体资本运营效率受到严重影响；	公司整体资本运营效率大大降低；
		公司整体资金配置的效率受到较大影响；	公司整体资金配置效率受到严重影响；	公司整体资金配置效率大大降低；
		日常业务运营效率有所降低；	日常业务运营效率下降；	日常业务运营效率大幅度下降；
		信息传递与沟通效率	信息传递与沟通效率	信息传递与沟通效率

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
		有所降低。	下降。	率大幅度下降。
监 管 影 响	经 营 违 规	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金。	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。	严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制闭等。

（二）定量标准

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财 务 影 响	潜 在 财 务 损 失 错 报 漏 报 影 响	潜在影响 $\leq$ 利润总额的 3%，或潜在影响 $\leq$ 资产总额的 0.5%，或潜在影响 $\leq$ 营业收入 2%。	利润总额的 3% $<$ 潜在影响 $\leq$ 利润总额的 5%，或资产总额的 0.5% $<$ 潜在影响 $\leq$ 资产总额的 1%，或营业收入的 2% $<$ 潜在影响营业收入的 4%。	潜在影响 $>$ 利润总额的 5%，或潜在影响 $>$ 资产总额的 1%，或潜在影响 $>$ 营业收入的 4%。

（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和重要缺陷。

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和重要缺陷。

五、内部控制自我评价

公司董事会认为，建立健全内部控制制度并保证其有效性是公司管理层的责任，公司已针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，其目的在于合理保证生产经营活动的有效进行，规范会计行为；及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护资产的安全和完整，保证会计资料的真实性和完整性。

公司已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2021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。

苏州上声电子股份有限公司董事会

2022年11月25日





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克,叶韶娜,顾仁荣,李晓英,谭小青

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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022 年09 月20 日



會計師事務所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：
谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：
特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

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

二〇一五年五月

中华人民共和国财政部制



姓名 张玉虎
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-03-26
Date of birth
工作单位 江苏天华大彭会计师事务所
Working unit
身份证号码 320882198003265012
Identity card No.

证书编号: 320000270057
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: 2003年 12月 8日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
for renewal.

张玉虎(320000270057)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

张玉虎(320000270057)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



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

江苏天华大彭 事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 7月 8日
y / m / d

信和中和 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 7月 8日
y / m / d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



张玉虎(320000270057)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



张玉虎(320000270057)
您已通过2018年年检



张玉虎(320000270057)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



张玉虎(320000270057)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



张玉虎(320000270057)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

2018年 12月 9日
y / m / d



证书编号:
No. of Certificate
320500060051

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

发证日期:
Date of Issuance
二〇一〇 九月 三日



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.



姓名
Full name
刘跃华

性别
Sex
男

出生日期
Date of birth
1978-07-18

工作单位
Working unit
江苏华厦会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.
430525197807183917

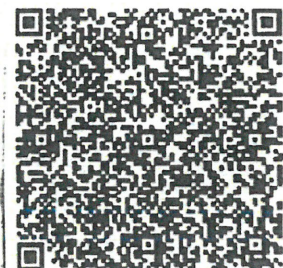


年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘跃华(320500060051)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



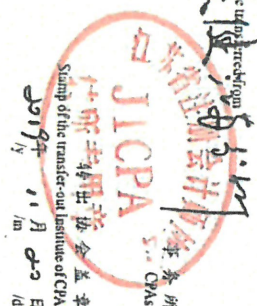
刘跃华年检

年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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



NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

- 一、注册会计师执业业务，必须持有向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止承接法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

刘跃华(320500060051)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会