

江苏同力日升机械股份有限公司

内部控制审计报告

天衡专字(2023)00926号



# 内部控制审计报告

天衡专字(2023)00926号

江苏同力日升机械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,我们审计了江苏同力日升机械股份有限公司(以下简称“江苏同力”)2022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》以及《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,并评价其有效性是江苏同力董事会的责任。

## 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,江苏同力于2022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。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

2023年4月27日

中国注册会计师:

吕丛平

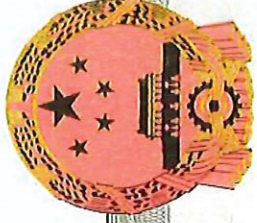
(项目合伙人)

中国注册会计师:

赵晨昱







编号 320100000202303010081

# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

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	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
类别	特殊普通合伙企业
执行事务合伙人	郭澳
出资额	1025万元整
成立日期	2013年11月04日
主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

**经营范围**

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般经营项目：企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；财务咨询；税务服务；企业管理；企业财务咨询；税务服务；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；除依法须经批准的经营活动外，凭营业执照依法自主开展经营活动。



2023年03月01日

登记机关





# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：郭澳

经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32000010

批准执业文号：苏财会[2013]39号

批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制





证书编号: 320000100096  
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: 2005 年 04 月 17 日  
Date of Issuance

2017 07 18

姓名 吕丛平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-06-18  
Date of birth  
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 320123800618483  
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.

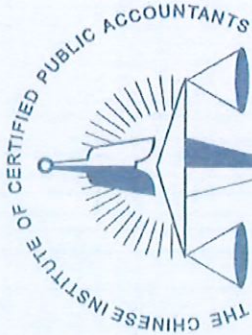


吕丛平(320000100096)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日





姓名 赵震昱  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1987-08-30  
 Date of birth  
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 41002198708301414  
 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: 320000104863  
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 06 月 29日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d