

江苏海鸥冷却塔股份有限公司  
内部控制审计报告  
信会师报字[2024]第 ZH10153 号



## 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZH10153 号

江苏海鸥冷却塔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，我们审计了江苏海鸥冷却塔股份有限公司（以下简称“海鸥股份”）2023 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，并评价其有效性是海鸥股份董事会的责任。

### 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，海鸥股份于 2023 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。



中国注册会计师：

杨俊玉



中国注册会计师：

周月月

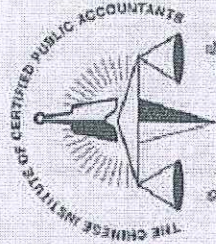


中国·上海

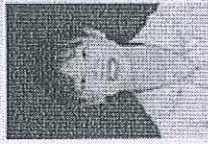
2024 年 4 月 25 日







姓名 Full name 杨俊玉  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1978-06-20  
 工作单位 Working unit 南京永华会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 320421197806200424



杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: No. of Certificate 320100010095  
 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 2009年 5月 14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

南京立信永华会计师事务所  
 JICPA  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年12月29日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

立信永华会计师事务所  
 JICPA  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月29日

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

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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





姓名: 周月丹  
 Sex: 女  
 Date of birth: 1996-02-25  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Identity card No.: 311081199602254670



周月丹 310000063275

ion

继续有效一年，  
 or another year after

证书编号: 310000063275  
 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: 2022 年 01 月 27 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
 /y      /m      /d





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体多  
身份识别, 扫  
记, 监管更  
便捷, 服务  
更周到。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 验资报告; 清算审计报告; 代理记账; 税务咨询; 资产评估; 企业财务审计; 内部控制评价; 信息系统审计; 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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



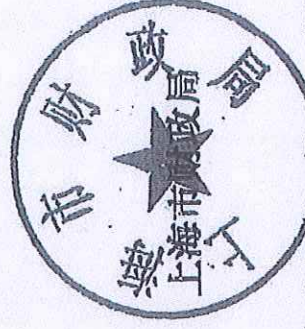
2024年01月15日



证书序号: 0001247

# 说明

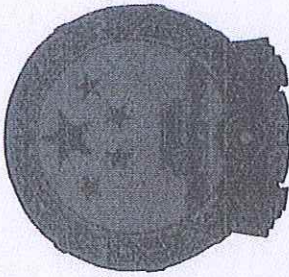
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)