

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[2023]第 ZH10165 号





内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZH10165 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”）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》、《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 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师:

张爱国



中国注册会计师:

周月月



中国·上海

2023年4月26日





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

姓名 张爱国
Full name 男
Sex 男
出生日期 1966-12-06
Date of birth
工作单位 南京永华会计师事务所
Working unit
身份证号码 320121661206003
Identity card No.







立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)




张爱国(320100220002)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002
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: 1998年7月18日
Date of Issuance

2007年4月30日

张爱国(320100220002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002) 日
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 the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月29日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

立信
江苏分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月29日

10

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

同意转出
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

同意转入
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

11



姓名 周月月
Full name 周月月
性别 女
Sex 女
出生日期 1996-02-25
Date of birth 1996-02-25
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通
身份证号 321081199602254820
Identity card No. 321081199602254820



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: 310000063275
No. of Certificate 310000063275

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: 2022 年 01 月 27 日
Date of Issuance 2022 / 01 / 27

年 月 日
/ /



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



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。

名称 立信会计师事务所



类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

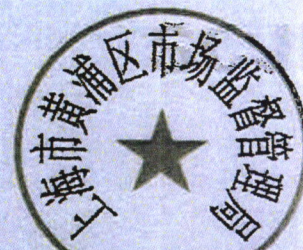
出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

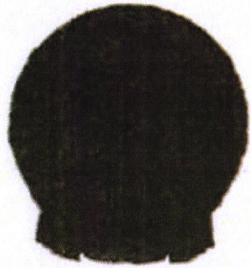
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 信息系统领域内的技术服务; 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】

登记机关



2023年01月12日



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：特殊普通合伙制

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）



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