



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

内部控制审计报告

XYZH/2024GZAA3B0201

巨轮智能装备股份有限公司

巨轮智能装备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，我们审计了巨轮智能装备股份有限公司（以下简称巨轮智能）2023年12月31日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，并评价其有效性是巨轮智能董事会的责任。

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，巨轮智能于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。

五、非财务报告内部控制缺陷

在审计过程中，我们注意到巨轮智能的非财务报告内部控制存在重大缺陷，提醒内控报告使用者关注。

1、巨轮智能因缺乏对工程款支付的有效控制措施，截止2023年12月31日形成大额的其他应收款22,735.24万元。资产负债表日后，巨轮智能对上述重大缺陷进行了整改，并于2024年4月26日收回全部资金。

2、2022年3月至2023年3月期间，巨轮智能通过固定资产采购对外提供财务资

助 5,410.50 万元，公司未履行相应的审议程序和信息披露义务，广东省证监局 2024 年 3 月 29 日对巨轮智能和吴潮忠出具了警示函。资产负债表日后，巨轮智能对上述重大缺陷进行了整改。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

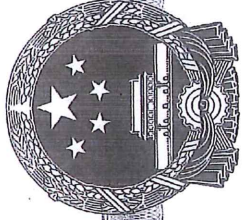
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十八日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

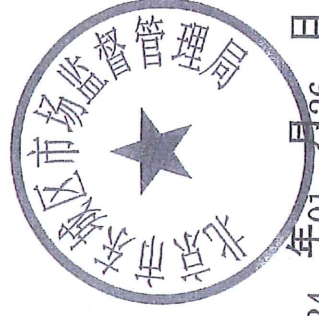


扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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
出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小清
经营范围 审计; 验资; 资产评估; 内部控制评价; 企业并购重组; 破产清算; 法律、法规规定的其他业务。
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

仅供税务报告使用



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624

说明

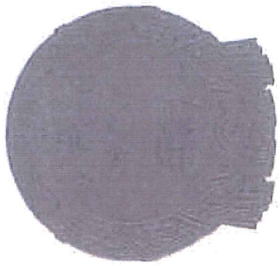
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 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

仅供出具报告使用



吴瑞玲(440500010003), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。



姓名: 吴瑞玲 2022
证书编号: 440500010003

证书编号: 440500010003
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1995年12月01日
Date of Issuance: 2021年6月颁发



姓名: 吴瑞玲
Full name: 吴瑞玲
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1971-01-31
Date of birth: 1971-01-31
工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit: (特殊普通合伙)广州分所
身份证号码: 440505197101311063
Identity card No.: 440505197101311063

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: 吴瑞玲 [2023]
证书编号: 440500010003

年 An
本 Th
此 thi

年 /y
月 /m
日 /d

年 /y
月 /m
日 /d



姓名: 贺春海
 Full name: 贺春海
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-10-01
 Date of birth: 1971-10-01
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit: (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码: 362430197110012017
 Identity card No. 362430197110012017

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.



贺春海(440100800007)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)58号。



证书编号: 4401008000007
 No. of Certificate: 4401008000007

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 14 日
 Date of Issuance: 2001 / 11 / 14

2018年3月核发



贺春海(4401008000007)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协(2021)268号。

姓名: 贺春海 2072
 证书编号: 4401008000007

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: 贺春海 [2023]
 证书编号: 4401008000007

贺春海(4401008000007)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协(2019)94号。

贺春海(4401008000007)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协(2020)152号。

年 / Ann

本证 / This / this

年 / y / /m / /d /

年 / y / /m / /d /