

海峡创新互联网股份有限公司

内部控制审计报告

2024 年度

内部控制审计报告

尤振专审字[2025]第0113号

海峡创新互联网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，我们审计了海峡创新互联网股份有限公司（以下简称海峡创新公司）2024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峡创新公司董事会的责任。

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，海峡创新公司于2024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，我们注意到海峡创新公司的非财务报告内部控制存在如下事项，提醒内控报告使用者关注。

1、海峡创新公司因缺乏对项目保证金支付的有效控制措施，浙江省杭州市拱墅区人民法院执行划转 291.44 万元。资产负债表日后，海峡创新公司对上述事项进行了整改，并已收回全部资金。

2、2018 年 12 月，海峡创新公司子公司杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司与杭州财富盛典投资有限公司和杭州市下城区国有房产管理有限公司（现名：杭州市拱墅区国有房产管理有限公司）签订的两份《房屋租赁合同》提供保证担保，由于公司募投项目变更，杭州汉鼎宇佑商业发展有限公司将前述两份《房屋租赁合同》转租给杭州汉鼎俏星商业发展有限公司（现名：杭州海碇俏星商业发展有限公司），但公司需继续为《房屋租赁合同》提供担保，直至合同项下债务履行期满后三年。杭州海碇俏星商业发展有限公司的股东杭州俏星商业发展有限公司为上述担保提供担保金额为人民币 11,199.17 万元整的反担保。截至报告日，尚余 5,000.00 万元该担保事项尚未解除。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

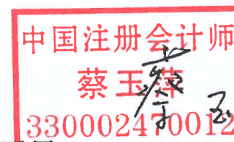


中国 深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91370200MA3TGAB979



名称 尤尼泰握青会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 顾旭芬

成立日期 2020年07月09日

主要经营场所

深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

登记机关

2025年01月16日

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



会计师事务所

执业证书



名称：尤尼泰振书会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：顾旭芬

主任会计师：

经营场所：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470417

批准执业文号：鲁财会协字[1999]160号

批准执业日期：1999年12月8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：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制



注册税务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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Institute of CPAs

2023年11月8日
2023/11/8

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Institute of CPAs

2023年11月13日
2023/11/13

12

注册税务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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Institute of CPAs

2024年12月10日
2024/12/10

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Institute of CPAs

2024年12月13日
2024/12/13

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

姓名
Full name 石春花

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1978-04-06

工作单位
Working unit 安徽天恒会计师事务所
(普通合伙)

身份证号码
Identity card No. 411224197804065223

4

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:
No. of Certificate 340600040007

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2018年09月21日
2018/9/21

5

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.

年 月 日
y m d

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年11月22日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

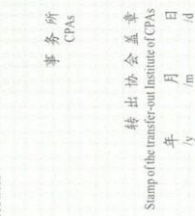


同意调入
Agree the holder to be transferred to

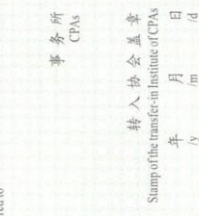


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.

年 月 日
y m d

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2022年06月27日
y m d