

友邦散热器（常熟）股份有限公司  
内部控制审计报告  
信会师报字[2025]第 ZH10394 号





## 内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZH10394 号

友邦散热器（常熟）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，我们审计了友邦散热器（常熟）股份有限公司（以下简称友邦股份）2025 年 6 月 30 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，并评价其有效性是友邦股份董事会的责任。

### 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，友邦股份于 2025 年 6 月 30 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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2025 年 11 月 28 日





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

姓 名	何卫明
Full name	何卫明
性 别	男
Sex	男
出生日期	1973-02-13
Date of birth	1973-02-13
工作单位	江苏中瑞华会计师事务所
Working unit	江苏中瑞华会计师事务所
身份证号码	320625730213669
Identity card No.	320625730213669



何卫明(320600020011)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320600020011  
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  
Date of Issuance



立信  
会计师事务所  
(特殊普通合伙)

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

  
 江苏中瑞华  
JICPA  
转所专用章  
2007年12月21日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
 南京立信永华  
JICPA  
转所专用章  
2007年12月21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  
JICPA  
转所专用章  
2012年07月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
 立信  
江苏分所  
JICPA  
转所专用章  
2012年07月19日



姓名: 陆蕾  
 Full name: LU LEI  
 性别: 女  
 Sex: F  
 出生日期: 1988-10-18  
 Date of birth: 1988-10-18  
 工作单位: 南通登瑞联合会计师事务所  
 Working unit: NANTONG DENGRUI JOINT ACCOUNTANTS LLP  
 身份证号码: 32068319881018517X  
 Identity card No.:



证书编号: 320600330008  
 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: 2016 年 01 月 31 日  
 Date of Issuance: 2016 Jan 31

陆蕾(320600330008) 合格  
 LU LEI(320600330008) is valid  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

陆蕾(320600330008)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



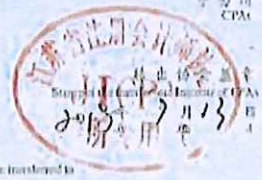
陆蕾(320600330008)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

陆蕾(320600330008)  
 您已通过2018年年检



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  
 南通登瑞联合会计师事务所



同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 XIN LI AN ACCOUNTANTS LLP  
 江苏省注册会计师协会  
 JICPA  
 2016年1月13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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



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

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



姓名: 谢恩恩  
 Full name: 谢恩恩  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1995-08-23  
 Date of birth: 1995-08-23  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 320052199508230648  
 Identity card No.: 320052199508230648



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: 310000062910  
 No. of Certificate: 310000062910

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: 江苏省注册会计师协会

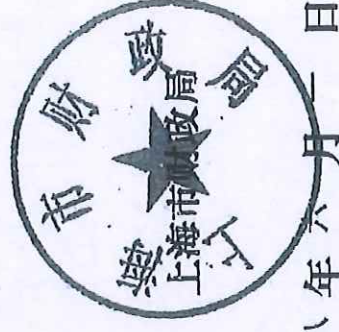
发证日期: 2021 年 01 月 29 日  
 Date of Issuance: 2021 年 01 月 29 日



证书序号:0001247

## 说明

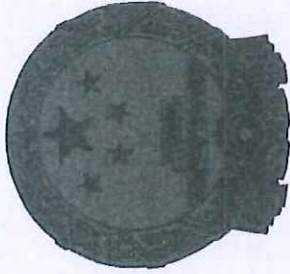
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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)