

山东天鹅棉业机械股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2026）0101162号

内部控制审计报告

众环审字(2026)0101162号

山东天鹅棉业机械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,我们审计了山东天鹅棉业机械股份有限公司(以下简称“天鹅股份”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、天鹅股份对内部控制的责任

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,并评价其有效性是天鹅股份董事会的责任。

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

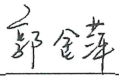

我们认为,山东天鹅棉业机械股份有限公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(本页无正文，为山东天鹅棉业机械股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告的签章页)



中国注册会计师:  
范桂铭

中国注册会计师:  
周晗

中国注册会计师:  
郭金萍

中国·武汉

2026年3月30日



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

登记机关



2025年 11月 18日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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。

《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。

《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》。

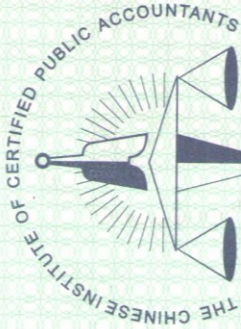


发证机关：

湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 范桂铭
 Full name 范桂铭
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-02-10
 Date of birth 1982-02-10
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码
 Identity card No. 41088119820210353x



证书编号:
No. of Certificate

420100050896

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 06 月 17 日
y m d

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 郭金萍
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1992-04-18
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙) 山东分所
 身份证号码
 Identity card No. 3707883199204186147



证书编号:
 No. of Certificate 420104050920

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

发证日期:
 Date of Issuance 2012 年 /y 03 月 /m 2 日 /d

经检验合格, 继续注册。
 This certificate is valid for another year at this renewal.