

上海水星家用纺织品股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度



内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA11989 号

上海水星家用纺织品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，我们审计了上海水星家用纺织品股份有限公司（以下简称“水星家纺”）2025 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，并评价其有效性是水星家纺董事会的责任。

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，水星家纺于 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。



中国注册会计师：

项国兵



中国注册会计师：

季晓明



中国注册会计师：

敖琴



中国·上海

二〇二六年四月二十三日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描该二维码，可了解更多登记、备案、许可、变更信息，体验更多应用服务。

仅供出报告使用，其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，基本建设年度财务决算审计；代理记账；税务咨询、管理和培训；会计培训；信息系统集成服务；法律、法规规定的其他业务。

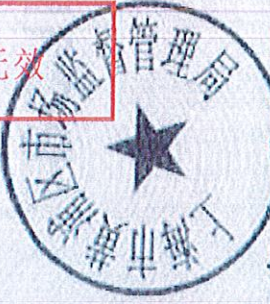


名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，基本建设年度财务决算审计；代理记账；税务咨询、管理和培训；会计培训；信息系统集成服务；法律、法规规定的其他业务。



2026年03月11日

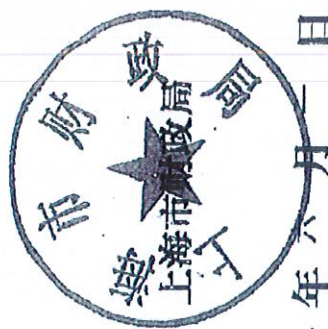
登记机关

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》。

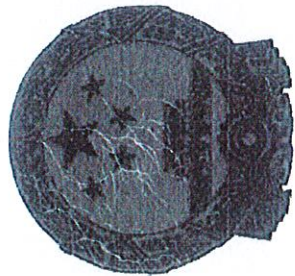
仅供出报告使用，其他无效。



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:

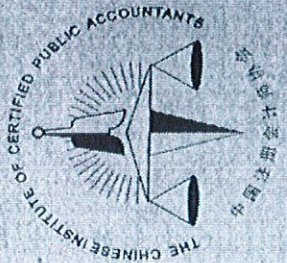
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

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)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
y m d

依海兵年检二维码



姓名 饶海兵
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-01-06
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 310110187401068048
Identity card No.



证书编号: 31000062132
No of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000 年 12 月 19 日
Date of Issuance

证书编号: 31000061691

发证日期: 2018年07月31日

授权机构: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

季晓明(310000061691)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

季晓明年检二维码




立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
SH LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

季晓明

姓名: 季晓明

性别: 男

出生日期: 1983-06-20

工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

身份证号码: 310106198306200834

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




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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
2018年11月15日
同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信
上海分所



事务所
CPAs

Stamp of the Institute of CPAs

证书编号: 31000061728
发证日期: 2018年09月04日
授权注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs



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: 曹璐
Sex: 女
出生日期: 1992-09-15
Date of birth: 1992-09-15
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 36050219920909096
Identity card No.: 36050219920909096

