

江龙船艇科技股份有限公司  
内部控制审计报告

司农审字[2026]25008880025 号

---

目 录

报告正文.....1-2



# 内部控制审计报告

司农审字[2026]25008880025 号

江龙船艇科技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，我们审计了江龙船艇科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

## 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，贵公司于 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。



(此页无正文，为江龙船艇科技股份有限公司司农审字[2026]25008880025 号  
报告之签字盖章页。)



中国 广州

中国注册会计师：陈新伟



中国注册会计师：吴盛雄



二〇二六年四月二十二日





证书序号: 0005203

## 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》。

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(普通合伙)

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

特殊普通合伙

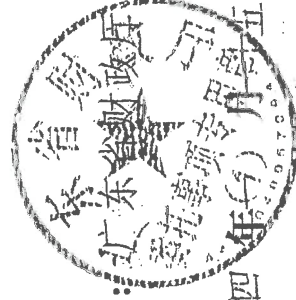
组织形式:

44010293

执业证书编号:

批准执业文号: 粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



发证机关: 广东省财政厅

二〇二〇年十二月九日

中华人民共和国财政部制

姓名: 陈新伟  
 Full name: 陈新伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1990-09-16  
 Date of birth: 1990-09-16  
 工作单位: 华兴会计师事务所  
 Working unit: (特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码: 440581199009162976  
 Identity card No: 440581199009162976



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.



陈新伟 440100793708

年 月 日  
 /y /m /d

证书编号: 440100793708  
 No. of Certificate: 440100793708

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

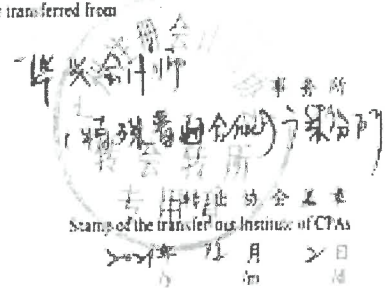
发证日期: 2013 年 10 月 24 日  
 Date of Issuance: 2013 /y 10 /m 24 /d

2020 年 9 月换发

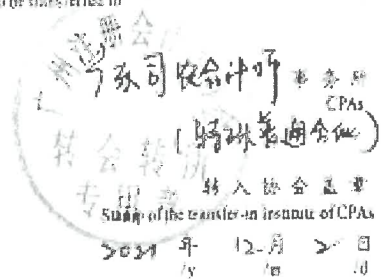


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



姓名: 吴盛雄  
 Full name: 吴盛雄  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989.01.09  
 Date of birth: 1989.01.09  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: (特殊普通合伙)  
 身份证号码: 44058219890109387X  
 Identity card No: 44058219890109387X



证书编号: 440100790163  
 No. of Certificate: 440100790163

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

发证日期: 2018 年 06 月 20 日  
 Date of issuance: 2018 年 06 月 20 日



**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.

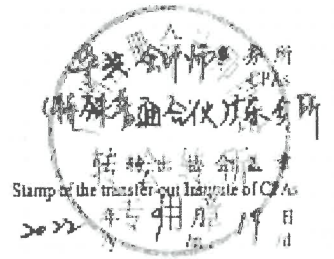


吴盛雄 440100790163

年 月 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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

