

上海创力集团股份有限公司

内部控制审计报告

2025年12月31日

立信会计  
(特殊普  
文件验证)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码: 沪26TX79JVFM



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12270 号

### 上海创力集团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，我们审计了上海创力集团股份有限公司（以下简称创力集团）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，并评价其有效性是创力集团董事会的责任。

#### 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。

根据中国证监会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011 年第 1 期，总第 1 期）的相关豁免规定，创立集团未将 2025 年度并购的浙江中煤液压机械有限公司的内部控制包括在 2025 年度内部控制自我评价范围内，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对创力集团财务报告内部控制执行审计工作时，未将浙江中煤液压机械有限公司的内部控制包括在财务报告内部控制审计范围内。



### 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，创力集团于 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：  
(项目合伙人)

谢嘉



中国注册会计师：

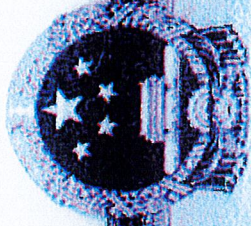
蒋承毅



中国·上海

二〇二六年四月二十二日





# 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  
即可了解更多  
登记、备案、许可  
变更信息, 体  
查更多应用服务。

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

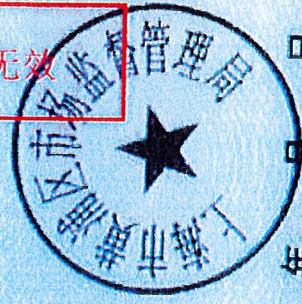
出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】  
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, 其他有关审计、鉴证业务, 代理记账, 税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2026年03月11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》。

仅供出报告使用，其他无效。

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:

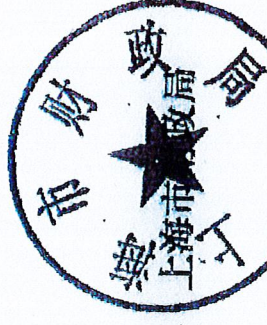
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

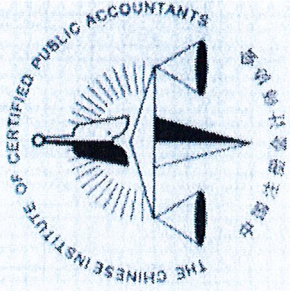
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



仅供出报告使用,其他无效

**信立会计师事务所 (特殊普通合伙)**  
XINLI PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

姓名: 谢嘉  
性别: 男  
出生日期: 1987-08-23  
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
身份证号: 310105198708230039  
Identity card No. 310105198708230039



**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.



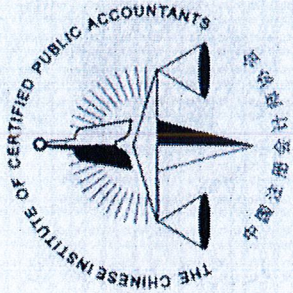
谢嘉的年检二维码

证书编号: 310000060483  
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: 2014 年 03 月 25 日  
Date of Issuance

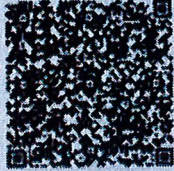
年 月 日  
y m d



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.

请扫描年检二维码



年 月 日



姓名: 潘承强  
性别: 男  
出生日期: 1978-12-08  
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
身份证号: 310101197812082411  
特别普通合



证书编号: 31000222243

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2006 08 23  
Date of Issuance: 2006 08 23

仅供报告使用, 其他无效