

宁波杉杉股份有限公司

内部控制审计报告

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。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪24R6MUAKAU



内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11874 号

宁波杉杉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，我们审计了宁波杉杉股份有限公司（以下简称杉杉股份）2023 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，并评价其有效性是杉杉股份董事会的责任。

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，杉杉股份于 2023 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。



五、 强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2023年，杉杉股份存在被控股股东杉杉控股有限公司非经营性占用资金的情况，与关联方交易和资金拆借相关的内部控制存在重要缺陷。杉杉股份已于本报告日之前收回了上述资金并收取了相应的利息。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师：

乔琪



中国注册会计师：

俞春毅



中国·上海

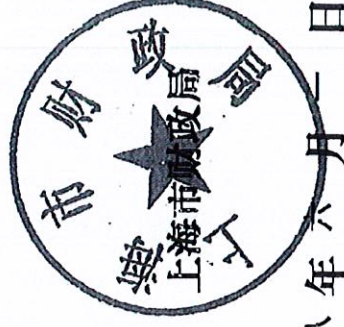
二〇二四年四月二十四日



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》。

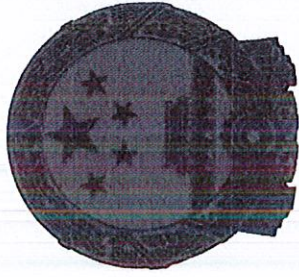


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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:

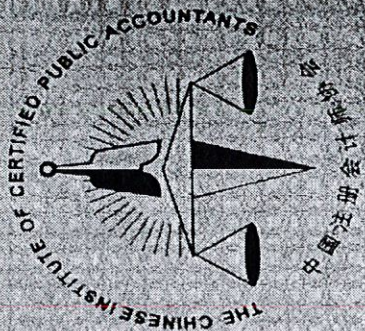
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

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)



姓名 Full name 刘 颖
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1978-05-18
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所 (特殊普
 通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 310106197805183227



仅供出报告使用

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: 310000050209
No. of Certificate

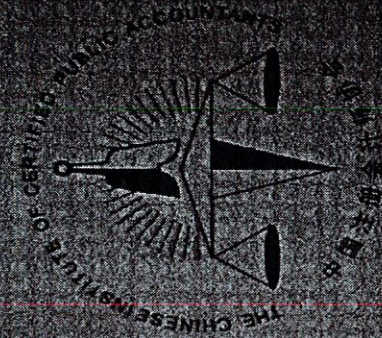
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 12 28 日
Date of Issuance / /

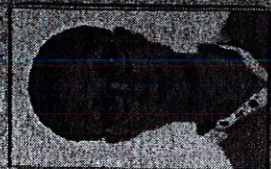


乔琪的年检二维码

年 月 日
/ /



姓名	俞春毅
性别	男
出生日期	1983-10-19
工作单位	上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)
执业证书编号	310000060776
发证日期	2021年10月30日



仅供年检报告使用 其他无效

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.

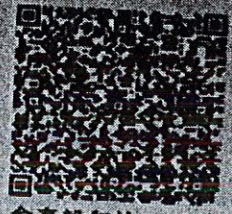
证书编号: 310000060776
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 27日
Date of Issuance



俞春毅(310000060776)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



俞春毅年检二维码
年 月 日
y m d