

# 冰山冷热科技股份有限公司

## 内部控制审计报告





信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 内部控制审计报告

XYZH/2026DLAA1B0172

冰山冷热科技股份有限公司

冰山冷热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,我们审计了冰山冷热科技股份有限公司(以下简称冰山冷热公司)2025年12月31日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,并评价其有效性是冰山冷热公司董事会的责任。

### 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,冰山冷热公司于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）



中国注册会计师：隋国军 

中国注册会计师：张世卓 

中国 北京

二〇二六年四月二十二日





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

注册税务师变更事项登记  
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 隋国军  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1966-09-05  
Date of birth

工作单位 大连华连会计师事务所  
Working unit

身份证号码 210211660905585  
Identity card No.

辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会

辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会

辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会




隋国军 210200220003

2020年度  
CPA年检  
辽宁注协检(2)  
8月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
3月8日

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

年 检 通 过



隋国军 210200220003


证书编号: 210200220003  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs


发证日期: 1994 年 5 月 9 日  
Date of Issuance /y /m /d

辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会

1305



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



姓名: 张世卓  
Full name: Zhang Shizhao

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1980年08月19日  
Date of birth: 1980-08-19

工作单位: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 大连分所  
Working unit: Xinyongzhonghe CPAs (Special General Partnership) Dalian Branch

身份证号码: 210204198008190294  
Identity card No.: 210204198008190294

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.

年 月 日  
Year Month Day

2019年度  
CPA年检合格  
CPA Annual Inspection (2)  
5月31日

2018年度  
CPA年检合格  
CPA Annual Inspection (2)  
3月1日

2017年度  
CPA年检合格  
CPA Annual Inspection (2)  
3月1日

2020年度  
CPA年检合格  
CPA Annual Inspection (2)  
8月31日

2021年度  
CPA年检合格  
CPA Annual Inspection (2)  
9月1日

注册税务师任职资格检查  
[注册号: 201828号]

2018 检

浙江省注册会计师协会

证书编号: 110101365107  
No. of Certificate: 110101365107

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Liaoning Province Institute of CPAs

发证日期: 2015年04月27日  
Date of Issuance: 2015-04-27

批准: 2015年04月27日  
批注: 2015年04月27日

注册税务师工作变更事项登记  
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

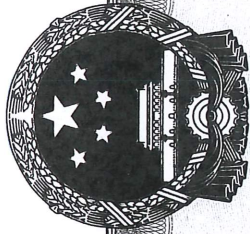
年 月 日  
Year Month Day

事务所 CPAs  
Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝华、谭小清

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦  
A座8层



## 经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2026年 01月 21日



# 会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

## 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》。



中华人民共和国财政部制