

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕4-18号

江阴市恒润重工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，我们审计了江阴市恒润重工股份有限公司（以下简称恒润股份公司）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》以及《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，并评价其有效性是恒润股份公司董事会的责任。

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，恒润股份公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年三月二十五日



第 3 页 共 6 页

		会计师事务所 执业证书	
名称:	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	首席合伙人:	钟建国
主任会计师:		经营场所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
组织形式:	特殊普通合伙	批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制
执业证书编号:	330000001		
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号		

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:

2024年 12月 20日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 0019886

本复印件仅供江阴市恒润重工股份有限公司天健审（2026）4-18号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

年度检验登记 注册会计师 Annual Renewal Registration CPAs 2018年 3月 2日 2019年 注册会计师 年检合格专用章 2020年 注册会计师 年检合格专用章 2021年 注册会计师 年检合格专用章 2022年 注册会计师 年检合格专用章 2023年 注册会计师 年检合格专用章 2024年 注册会计师 年检合格专用章 2025年 注册会计师 年检合格专用章 2026年 注册会计师 年检合格专用章	THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会
证书编号: 330000011808 批准注册协会: 山东注册会计师协会 发证日期: 2018年 6月 7日	管金明 Full name: 管金明 Sex: 男 Date of birth: 1961-09-24 Working unit: 天健会计师事务所有限公司山东分所 Identity card No.: 370102198109242539

本复印件仅供江阴市恒润重工股份有限公司天健审（2026）4-18 号报告后附之用，证明管金明是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供江阴市恒润重工股份有限公司天健审〔2026〕4-18号报告后附之用，证明潘玉静是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。