

浙江步森服饰股份有限公司

内部控制审计报告

国府专审字（2025）第 01010005 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十五日

目 录

项 目	起始页码
内部控制审计报告	1

内部控制审计报告

国府专审字（2025）第 01010005 号

浙江步森服饰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，我们审计了浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“步森股份”）2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、步森股份对内部控制的责任

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，并评价其有效性是步森股份董事会的责任。

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，步森股份于2024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

我们提请内部控制审计报告使用者关注，步森股份2024年3月存在大额资金被原实际控制人及其他关联方非经营性占用的情况，相关资金于2024年4月30日之前已全部收回。步森股份未按照相关制度规定严格履行决策、审批程序，相关内部控制存在缺陷。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

[本页无正文，为浙江步森服饰股份有限公司内部控制审计报告（国府专审字（2025）第01010005号）签字盖章页]

北京国府嘉盈会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十五日



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U



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 北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1340万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020年08月18日

执行事务合伙人 申利超

主要经营场所

北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379

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：税务服务；企业管理咨询；破产清算服务。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



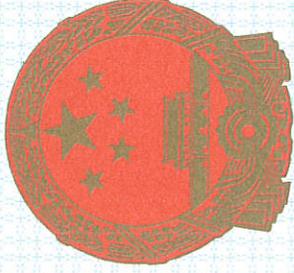
2025年02月26日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：申利超
主任会计师：
经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000436
批准执业文号：京财会许可[2021]0142号
批准执业日期：2021年4月21日

证书序号：0022574

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：北京市财政局

中华人民共和国财政部制





姓名	于蕾
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1985-12-04
Date of birth	
工作单位	北京国府嘉盈会计师事务所 (普通合伙)河南分所
Working unit	
身份证号码	130828198512040029
Identity card No.	



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.

110004360015

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2014 07 16

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 魏健
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1991-04-24
 Date of birth _____
 工作单位 亚太(集团)会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 230605199104242214
 Identity card No. _____

证书编号: 110100750305
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2022年 10月 26日
 Date of Issuance /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.

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

事务所 CPAs
 亚太(集团)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d
 * 2024 08 03

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
 国利嘉盈
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d
 * 2024 09 03

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

事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d