

株洲华锐精密工具股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2026]19158-1号

---

目 录

内部控制审计报告 \_\_\_\_\_ 1



株洲华锐精密工具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，我们审计了株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“华锐精密”）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，并评价其有效性是华锐精密董事会的责任。

### **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，华锐精密于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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2026]19158-1号

[此页无正文]

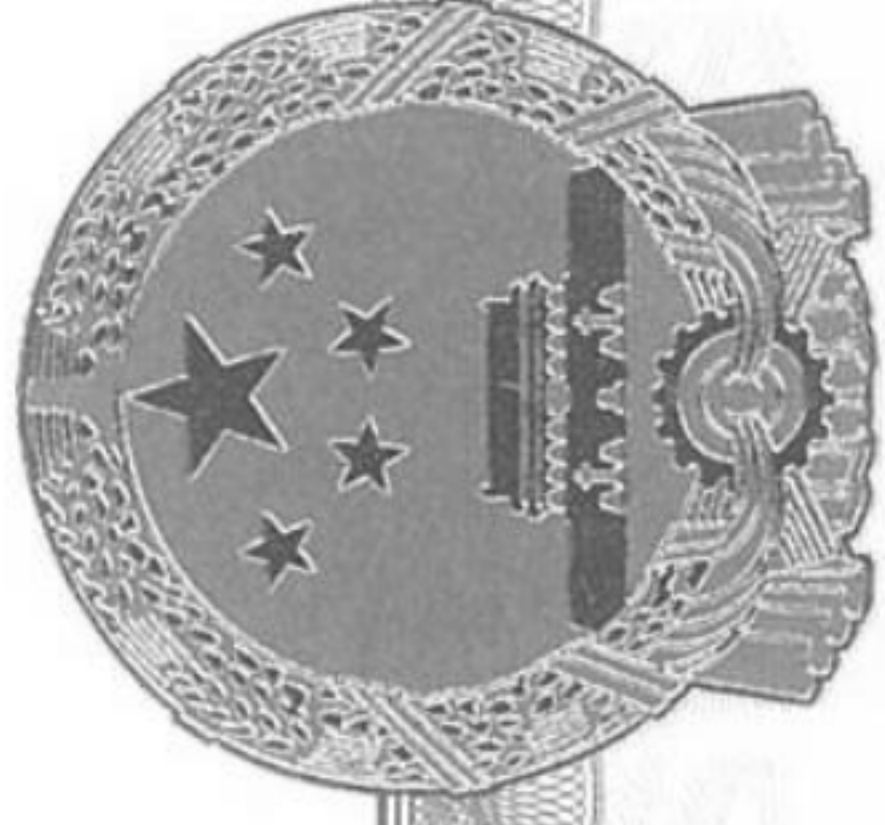


中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码

91430102597595587L

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

成立日期 2012年06月21日

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业期限

负责人 刘智清

营业场所

湖南省长沙市芙蓉区韶山北路216号维一星城国际27楼

经营范围

经总所授权,在总所经营范围内从事:审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(涉及许可审批的经营项目,凭许可证或审批文件方可经营)

登记机关



证书序号: 5000968

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 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《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关:



二〇一八年五月十六日

与原件一致

中华人民共和国财政部制

会计师事务所分所

# 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所

负责人: 刘智清

经营场所: 湖南省长沙市韶山路216号维一星城国际27楼

分所执业证书编号: 110101504301

批准执业文号: 湘财会函[2012] 12号

批准执业日期: 2012年06月15日



该资质仅用于天职业字[2026]19158-1号报告相关资料



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.

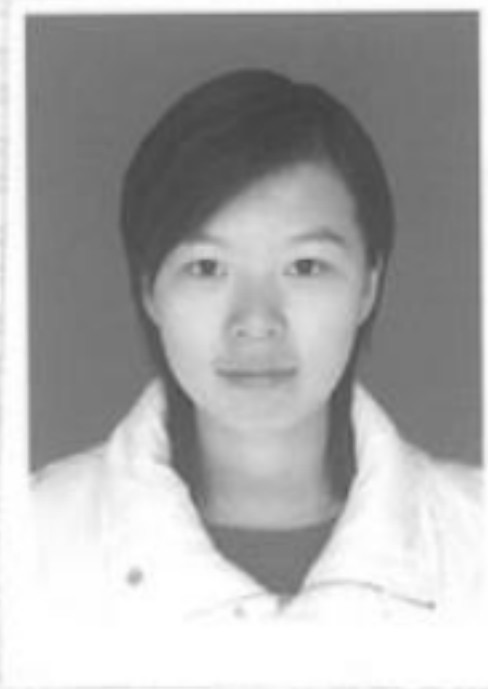


年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 胡歆  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1987-11-18  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 430103198711181022



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

同意调入  
Agree the holder to be transferred from.

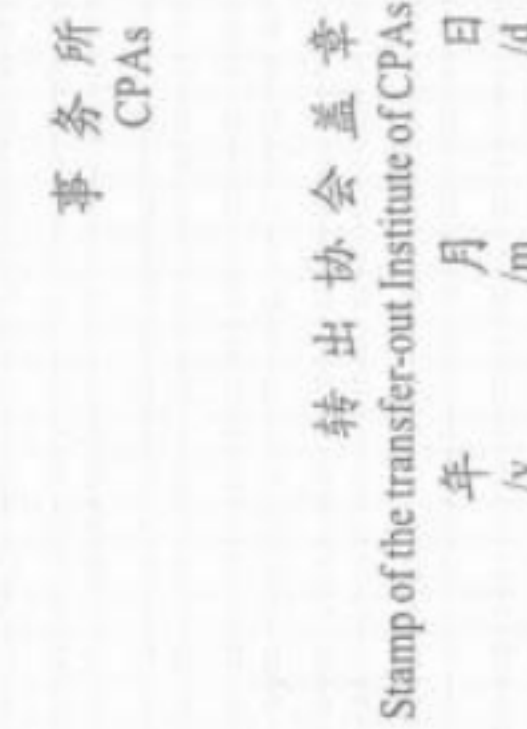


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

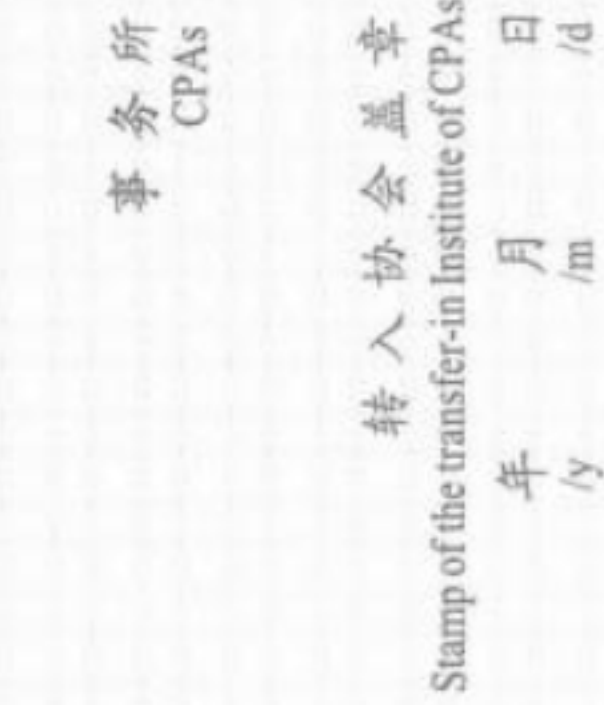


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from.



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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.



胡歆(110101500374)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



胡歆(110101500374)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

证书编号:  
No. of Certificate 110101500374

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

发证日期:  
Date of Issuance 2019年 05月 31日 /y /m /d