

北京华如科技股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA90260 号



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA90260 号

北京华如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，我们审计了北京华如科技股份有限公司（以下简称贵公司）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》、《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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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，贵公司于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。

## 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如公司 2025 年度内部控制评价报告“四、其他内部控制相关重大事项说明”所述，

2024 年 8 月 26 日，军队采购网（<https://www.plap.mil.cn/>）发布公告，华如科技自 2023 年 11 月 22 日至 2026 年 11 月 22 日禁止参加全军物资工程服务采购活动；2025 年 7 月 4 日，军队采购网发布军队采购暂停名单，华如科技因串通投标，根据军队供应商管理相关规定，自 2025 年 7 月 4 日起暂停参加空军范围物资工程服务采购活动资格；2026 年 3 月 31 日，军队采购网发布军队采购暂停名单，华如科技自 2026 年 3 月 31 日起，暂停参加全军物资工程服务采购活动资格。

上述军队采购网对公司作出的暂停采购及处罚，所涉及的事项均发生在以前年度。

截至本报告日，华如科技已对相关内部控制缺陷进行了整改。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

（以下无正文）



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文, 为《北京华如科技股份有限公司内部控制审计报告》  
之签章页)



中国注册会计师: 丁彭凯 (项目合伙人)



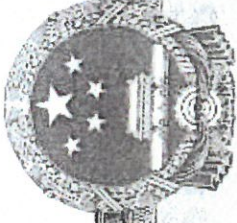
中国注册会计师: 周兰更



中国·上海

二〇二六年四月十七日

(此盖章页仅限于北京华如科技股份有限公司-信会师报字[2026]第  
ZA90260号报告专用, 不得用于其他目的。)



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描经营者主体身份  
码了解更多登记、  
备案、变更信息、体  
裁更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
会计师事务所  
类型 特殊普通合伙(证券、期货、审计、资产评估、税务、会计、咨询、管理、法律、信息技术、信息系统集成、检验检测、认证认可、环境检测、节能服务、劳务派遣、人力资源、培训、会议服务、会展服务、其他)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

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,出具审计报告;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;信息系统集成、信息技术服务,以及法律法规规定的其他业务。  
【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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



2026年03月11日

登记机关

证书序号: 0001247

# 说明

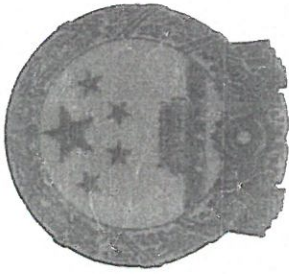
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 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

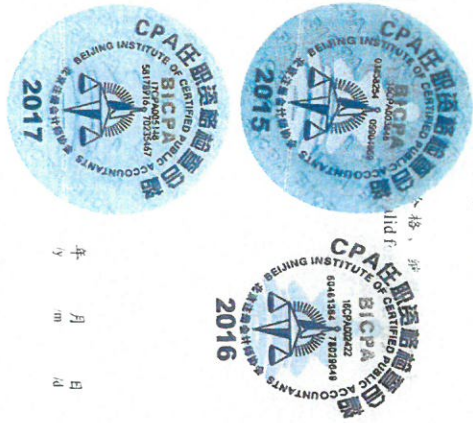
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年 月 日  
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

姓名：丁彭凯  
证书编号：110001530087



年 月 日  
y m d



姓名 Full name 丁彭凯  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1977-08-05  
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码 Identity card No. 412301770805053



证书编号: 110001530087  
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: 2007年12月29日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年 月 日  
y m d

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



证书编号: 110001530087  
No. of Certificate

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.



姓名：周兰更  
注册号：310000062017

证书编号：  
No. of Certificate  
310000062017

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
2019年06月18日

年  
月  
日



姓名 周兰更  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1990-02-19  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
Working unit  
身份证号码 131181199002191061  
Identity card No.