

内部控制审计报告

厦门东亚机械工业股份有限公司

容诚审字[2025]361Z0298 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2025]361Z0298 号

厦门东亚机械工业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，我们审计了厦门东亚机械工业股份有限公司（以下简称“东亚机械公司”）2024 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，并评价其有效性是东亚机械公司董事会的责任。

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。

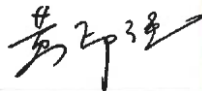
四、财务报告内部控制审计意见

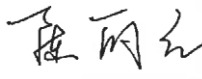
我们认为，东亚机械公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



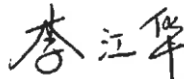
（此页无正文，为厦门东亚机械工业股份有限公司容诚审字[2025]
361Z0298 号内部控制审计报告之签字盖章页。）



中国注册会计师:  
黄印强

中国注册会计师:  
陈丽红

中国·北京

中国注册会计师:  
李江华

2025 年 4 月 24 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；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）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）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2023年 03月 05日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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

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：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
刘维
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010032
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
批准执业日期：2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



证书序号：0022698

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：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

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



注册会计师协会
注册会计师协会
2012.3.16

证书编号: 360200020154
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 12 月 31 日
Date of Issuance
换证时间: 2012 年 3 月 15 日

194



姓名: 男
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1967 年 11 月 10 日
Date of birth
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
Working unit
身份证号码: 310110196711108017
Identity card No.



业务报告附件专用

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 7 月 30 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 7 月 30 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 7 月 5 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 7 月 5 日

10

11



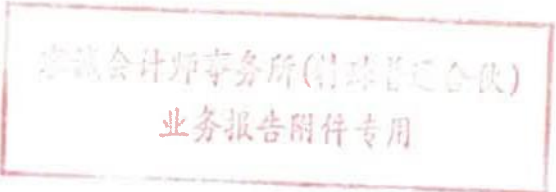
姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



证书编号
No. of Certificate
110101502318
发证日期
Date of Issuance
2015 年 07 月 03 日

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

转出
Transfer out

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 9 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入
Transfer in

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 9 月 20 日

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

转出
Transfer out

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 9 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入
Transfer in

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 9 月 20 日

证书编号: 110100320346
 No. of Certificate
 批准注册协会: 福建注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 09 月 12 日
 Date of Issuance

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.



验证证书真实有效
 姓名: 李江华
 注册编号: 110100320346

注册会计师事务所(普通合伙)
 业务报告附件专用

(普通合伙)

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.



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: 李江华
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1990-07-29
 Date of birth
 工作单位: 华普天健会计师事务所(普通合伙) 福建通合众会计师事务所有限公司 厦门分公司
 Working unit
 身份证号码: 350121199007287226
 Identity card No.

