

广东华茂精密制造股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000113号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东华茂精密制造股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000113号

广东华茂精密制造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，我们审计了广东华茂精密制造股份有限公司（以下简称华茂精密）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，华茂精密于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

曹贤智

中国·北京

中国注册会计师：_____

施丹丹

二〇二六年四月十五日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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 大成会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 杨晨焱

经营范围

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2026年01月08日



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；其他会计业务；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。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。

此证仅用于业务报告专用，复印无效。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 曹贺智
Full name: 曹贺智
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-12-28
Date of birth: 1980-12-28
工作单位: 联郡天华会计师事务所有限公司
Working unit: 联郡天华会计师事务所有限公司
身份证号码: 38040219801228071X
Identity card: 38040219801228071X

110000152003

有效期至: 2013年12月16日
Valid for another: 2013.12.16 after this period.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 曹贺智
证书编号: 110000152003

有效期至: 2013年12月16日
Valid for another: 2013.12.16 after this period.

110000152003 北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
Authorized Institution of CPAs
发证日期: 2009年10月19日
Date of Issuance: 2009.10.19

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017-03-31



有效期至: 2017-03-31



有效期至: 2015-04-09

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: 曹贺智
Agree to be transferred from: 曹贺智
CPA

同意调入: 曹贺智
Agree to be transferred to: 曹贺智
CPA

2012年12月27日
2012年12月27日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
CHINA
中国注册会计师协会



姓名: 施丹丹
性别: 女
出生日期: 1976年08月10日
工作单位: 中瑞华恒信会计师事务所
身份证号码: 320623760810482

1100001590006
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 2001年10月30日
发证日期: 2001年10月30日

2015-04-01 valid 2015
2013
2016-12-16

年度检验登记
Annual Renewal Register

2011
2012
2016-08-21

2012.7.15
2016.2.1

2011年3月1日
2012年3月1日
2016年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

2009年9月28日
2009年9月28日
2012.12.15
2012.12.15

