

格林美股份有限公司
二〇二五年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2026）第 441A014819 号

格林美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，我们审计了格林美股份有限公司（以下简称格林美公司）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，并评价其有效性是格林美公司董事会的责任。

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，格林美公司于 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。



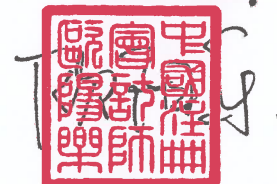
致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二六年四月二十日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致国会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
相关报告；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。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
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 12 月 08 日

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



李萍 女
 1967-01-27
 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 650105671027192



此件仅限于业务报告使用



李萍
 440300480685
 深圳市注册会计师协会
 证书编号: 440300480685
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 发证日期: 1998年08月20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

鹏城会计师事务所
 转出协会盖章
 2012年7月27日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

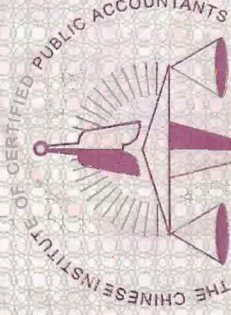
鹏城会计师事务所
 转出协会盖章
 2019年12月31日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

国富浩华会计师事务所
 转入协会盖章
 2012年7月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
 转入协会盖章
 2010年12月31日



姓名: 欧阳乐
 Sex: 男
 出生日期: 1990-01-02
 Date of birth: 1990-01-02
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 430202199001024010
 Identity card No: 430202199001024010



仅为出具报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明欧阳乐是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



欧阳乐 110101561377

证书编号:
 No. of Certificate: 110101561377

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2023 年 03 月 01 日