

惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字【2026】0011000043号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司

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]0011000043号

惠州市惠德瑞锂电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，我们审计了惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司（以下简称德瑞锂电公司）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，德瑞锂电公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王力飞

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

李明辉

二〇二六年四月二十日







姓名: 王力飞  
 Full name: 王力飞  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-4-6  
 Date of birth: 1971-4-6  
 工作单位: 中华中兴会计师事务所有限公司  
 Working unit: 中华中兴会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 220104710406501  
 Identity card No: 220104710406501

证书编号: 220100454525  
 No. of Certificate: 220100454525  
 批准注册机构: 北京市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 1998 年 1 月 1 日  
 Date of Issuance: 1998 年 1 月 1 日



继续有效一年。  
 Valid for another year after 2015.



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 12 月 25 日  
 2012 年 12 月 25 日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 12 月 25 日  
 2012 年 12 月 25 日

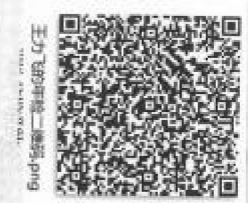
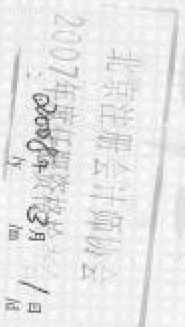
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失、损毁应向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alterations shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the new spaper.

本证书年检合格  
 This certificate is valid for  
 this renewal.



09 年 3 月 20 日



注册编号: 110101480784  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs - 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2020年08月21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.



姓名: 李明辉  
 证书编号: 110101480784

年 月 日

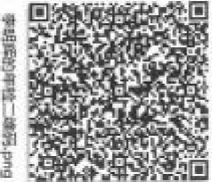


姓名: 李明辉  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1987-02-05  
 Date of birth  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码: 410381198702058539  
 Identity card No.



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.



李明辉的年度二通码.png

年 月 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.

年 月 日