

株洲华锐精密工具股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]23351-1 号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



内部控制审计报告

天职业字[2024]23351-1 号

株洲华锐精密工具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，我们审计了株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“华锐精密”）2023 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，并评价其有效性是华锐精密董事会的责任。

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，华锐精密于 2023 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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]23351-1 号

[此页无正文]



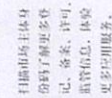
二〇二四年四月十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





照
执
业
营

(副本) (15-1)

统一-社会信用代码
911101085923425568



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业

出资额	14840万元
成立日期	2012年03月05日
主要经营场所	北京市海淀区车A-5区域

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、清算等事务中的审计业务；法律、法规规定的其他业务；出具有关财务会计咨询的报告、意见、建议；基本建设财务决算审计；法律、法规规定的其他业务；技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发、技术咨询、数据处理；银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。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。不得开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

仅供 华锐精英 使用 年 月 日
再复印无效

登记机关

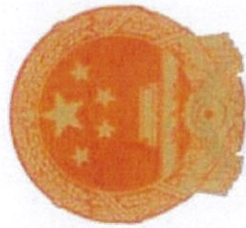


2023年07月13日

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：



北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-6区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

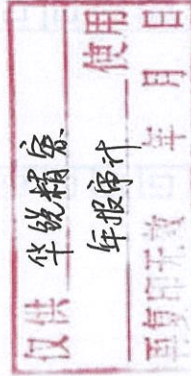
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



说明

证书序号：0000175

- 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

二〇一八年七月二十六日

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 this renewal.

2015.3.18 合格专用章

2016.3.18 合格专用章

2017.5.18 合格专用章

2018.3.22 合格专用章

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.

1101080212359

1101080212359

2018.3.22 合格专用章

2019.3.22 合格专用章

2020.3.22 合格专用章

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

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 刘智清
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1968-11-02
Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
Working unit

身份证号码 430202196811020015
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.

证书编号: 430300020016
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 08 月 01 日
Date of Issuance

2022年 07 月 27 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
y m d

6

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
y m d

7

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

天职国际上海分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际湖南分所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年10月28日
y m d

12

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年10月13日
y m d

13



姓名 胡歆
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-11-18
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 430103198711181022
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.



胡歆(110101500374)
已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



胡歆(110101500374)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

5

证书编号: 110101500374
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 05月 31日
Date of Issuance