

广东金明精机股份有限公司
二〇二四年度
内部控制审计报告

致同会计师
骑缝

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25WRZ78UWQ



内部控制审计报告

致同审字（2025）第 440A003896 号

广东金明精机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，我们审计了广东金明精机股份有限公司（以下简称金明精机公司）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，并评价其有效性是金明精机公司董事会的责任。

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，金明精机公司于 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。



中国注册会计师





中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年 三月二十七日





姓 名 潘文中
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1970-02-19
Date of birth
工 作 单 位 致同会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
身 份 证 号 码 440104197002190018
Identity card No.



此件仅供业务报告使用 复印无效

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.



潘文中(440100020011)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



证书编号：440100020011
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1994 年 02 月 10 日
Date of Issuance y m d

2019年4月换发

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

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

		姓名 <u>张亚平</u>		注册编号: <u>110101480979</u>		年度检验登记 Annual Renewal Registration	
性别 <u>女</u>		出生日期 <u>1989-09-03</u>		批准注册协会: <u>广东注册会计师协会</u>		有效期一年 1 year after	
Sex <u>女</u>		Date of birth <u>1989-09-03</u>		广东注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs		2022 年 7 月 10 日 year month day	
工作单位 <u>大华会计师事务所</u>		Working unit <u>(特殊普通合伙)广州分所</u>		注册日期: <u>2021</u> 年 <u>11</u> 月 <u>10</u> 日 Registration date year month day		2022 年 7 月 10 日 year month day	
身份证号码 <u>360424198909036349</u>		Identity card No. <u>360424198909036349</u>				2022 年 7 月 10 日 year month day	

~~此件仅供业务报告使用~~ 复印无效

11000000072711

年度检验登记

Annual Renewal Registration

张亚平 110101480979



张亚平 110101480979

有效期一年，
2 year after

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

2023

年

月

日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

张亚平 110101480979



张亚平 110101480979

有效期一年，
2 year after

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

2024

年

月

日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

张亚平 110101480979



张亚平 110101480979

有效期一年，
2 year after

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

2025

年

月

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

大华会计师事务所
CPAs
(河南普通合伙) 河南分所

转出协会盖章
Stamp of the transferring Institute of CPAs
2024 10 25

同意调入

Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所
CPAs
(河南普通合伙) 河南分所

转入协会盖章
Stamp of the receiving Institute of CPAs
2024 10 25



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 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，出具有关报告；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 02 月 07 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

普通(合伙)
140)