

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

二〇二三年度

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（2024）第 441A007959 号

株洲欧科亿数控精密刀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，我们审计了株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称欧科亿公司）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，并评价其有效性是欧科亿公司董事会的责任。

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，株洲欧科亿数控精密刀具公司于 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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年四月八日



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： 瑞通会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 惠琦
 主任会计师： 惠琦
 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
 二〇一一年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 08 月 20 日
Date of Issuance

姓名	李萍
性别	女
出生日期	1967-01-27
工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
身份证号码	650105671027192



年度注册

Annual Renewal Registration

本证书经检验有效, 自 2016 年 7 月 30 日起在本年度内有效。

2016.7.30



李萍 440300480685



此件仅限于业务报告使用，

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

2012 年 7 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



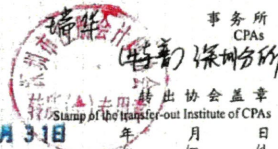
事务所
CPAs

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

2012 年 7 月 27 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

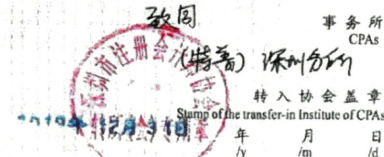


事务所
CPAs

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

2019 年 12 月 31 日

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

2019 年 12 月 31 日



姓名: 祝良
 Full name: 祝良
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-06-29
 Date of birth: 1978-06-29
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 452501197806290715
 Identity card No: 452501197806290715



此件仅限于业务报告使用



祝良
 110101301032
 深圳市注册会计师协会

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.



祝良 110101301032

证书编号: 110101301032
 No. of Certificate: 110101301032
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会
 发证日期: 2016 年 10 月 09 日
 Date of Issuance: 2016 / 10 / 09



4

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

瑞华会计师 深圳分所
 CPAs

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

2017年 11月 20日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

深圳捷信会计师事务所
 CPAs

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

2017年 11月 20日

10

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

深圳捷信会计师事务所(特殊普通合伙)

深圳市注册会计师协会
 CPAs

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

2017年 05月 28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致国会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

深圳市注册会计师协会
 CPAs

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

2021年 05月 28日

11