

湖南海利化工股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字【2026】0011000032号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 湖南海利化工股份有限公司

## 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】0011000032号

### 湖南海利化工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，我们审计了湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利）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，湖南海利于 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：\_\_\_\_\_

陈长春

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

胡绪峰

二〇二六年三月二十七日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：110101060083301196

批准执业文号：京财审批[2011]101号

批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：0022858

## 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》。



发证机关北京市财政局

2025年11月3日

中华人民共和国财政部制





姓名: 陈长春  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1978-03-03  
 Working unit: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 Working unit code: 43010040025  
 Identity card no.: 430101197803120497



**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



陈长春

证书编号: 430100040025  
 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: 2001 年 11 月 23 日  
 Date of issuance      /      /  
 2015.3.16 换发新证

年度检验登记

Annual Renewal Registration  
 2019年度任职资格审查合格专用章

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: 胡绪峰  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-02-07  
 Date of Birth: 1979-02-07  
 工作单位: 湖南华信会计师事务所  
 Working Unit: 湖南华信会计师事务所  
 身份证号: 430722197902070118  
 Identity card No.: 430722197902070118



胡绪峰

证书编号: 440300410397  
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: 2010  
Date of Issuance

2015.3.16 续办新证

**此件仅用于业务报告专用, 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.

