

海马汽车股份有限公司

内部控制审计报告

2022 年 12 月 31 日

立信会  
(特殊  
文件)

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。  
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，  
报告编码：沪23M0GA7RG6





## 内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZA12883 号

海马汽车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，我们审计了海马汽车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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。




一  
计  
普  
步



#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2022 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：45000051002

中国注册会计师：  
中国注册会计师：350000061005

中国·上海

二〇二三年四月二十七日





证书序号: 0001247

# 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》。

仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建荣

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用，其他无效。



李进华

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

男

1967-9-17

中准会计师事务所有限公司海南分行

42240019670917821X



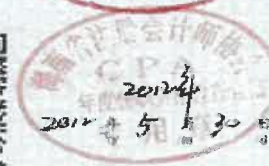
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 460000010001  
No. of Certificate

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

发证日期: 2012年 4月 30日  
Date of Issuance



4

5

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

中准会计师事务所  
海南分行

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 1月 6日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
海南分行

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 1月 6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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

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  
年 月 日  
/y /m /d

11

仅供出报告使用，其他无效。



姓名: 葛江梅  
 Sex: 女  
 Date of birth: 1986-01-05  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所  
 Identity card No.: 430524198601057764



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: 310000061905  
 No of Certificate

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

发证日期: 2019 年 4 月 19 日  
 Date of Issuance y m d

