

# 内部控制审计报告

厦门金龙汽车集团股份有限公司

容诚审字[2024]361Z0285号

容诚会计师事  
骑缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2024]361Z0285 号

厦门金龙汽车集团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，我们审计了厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称“金龙汽车公司”）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，并评价其有效性是金龙汽车公司董事会的责任。

### 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

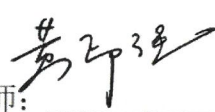

我们认为，金龙汽车公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



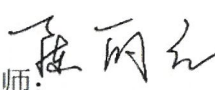
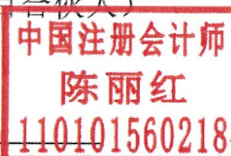
(此页无正文，为厦门金龙汽车集团股份有限公司容诚审字[2024]361Z0285号内部控制审计报告之签字盖章页。)



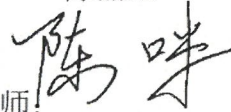

中国·北京

中国注册会计师:  

黄印强 (项目合伙人)

中国注册会计师:  

陈丽红

中国注册会计师:  

陈咪

2024年4月25日





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登记机关



2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

## 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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

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



任职业务检查专用章  
2012年3月31日前有效  
2012.3.16

证书编号:  
No. of Certificate  
350200020154

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
福建省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
1999年12月31日

换证时间: 2012年3月15日



姓名: 魏通  
Full name: WEI TONG  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1967年11月10日  
Date of Birth: 1967.11.10  
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司  
Working unit: Tianjianzhengxin CPAs Firm Xiamen Branch  
身份证号: 310110196711108017  
Identity card No.: 310110203620



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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30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30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  
2021年7月5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  
2021年7月5日

194

4

10

11

89



姓名 Full name: 王瑞珍  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of birth: 1984-04-01  
 工作单位 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
 身份证号 Identity card No.: 350681198404066565  
 1101020362092



证书编号: 1101015E0218  
 注册机构: 福建省注册会计师协会  
 发证日期: 2015年07月03日  
 Date of Issuance: 2015/07/03

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

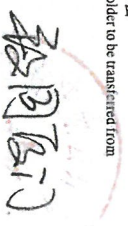
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renews



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年9月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年9月29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  
年 月 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  
年 月 日



姓名 Full name 陈咪  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1991-02-09  
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
 身份证号码 Identity card No. 362323199102092512



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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:  
No. of Certificate

110100320674

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2021 年 03 月 26 日  
/y /m /d

月 日  
/m /d