

中国汽车工程研究院股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2023]28364号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



中国汽车工程研究院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，我们审计了中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“中国汽研”）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，并评价其有效性是中国汽研董事会的责任。

### 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，中国汽研于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：





证书序号: 0000175

## 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

500300340327

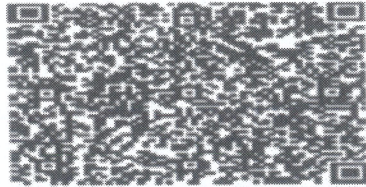


姓名: 董文光  
Full name: 董文光  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972年07月20日  
Date of birth: 1972年07月20日  
工作单位: 重庆富勤会计师事务所  
Working unit: 重庆富勤会计师事务所  
身份证号码: 510213720720341  
Identity card No.: 510213720720341

证书编号: 500300340327  
No. of Certificate: 500300340327  
批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 重庆市注册会计师协会  
发证日期: 2015年 3月 31日  
Date of issuance: 2015年 3月 31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

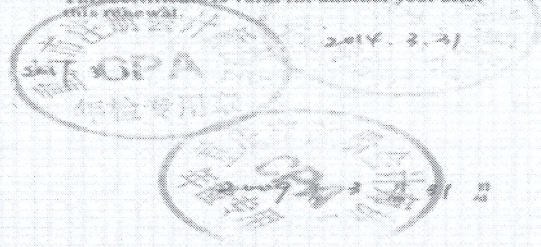
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015.3.31  
2015.3.31  
2015年5月27日

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.



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  
重庆富勤会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年 9月 3日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
重庆富勤会计师事务所有限公司  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年 9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  
重庆富勤会计师事务所有限公司  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年 5月 4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
重庆利安达富勤会计师事务所有限公司  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2008年 5月 10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  
重庆利安达富勤会计师  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年 11月 1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年 11月 1日

注意事项

- 注册会计师执业注册一年有效，逾期时须向原注册机构申请续注。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交回原注册机构注销。
- 本证书如遗失，应立即向原注册机构挂失，并登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs where the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and get through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)



姓名 刘松  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1988-09-22  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
Working unit  
身份证号码 411328198809225012  
Identity card No.

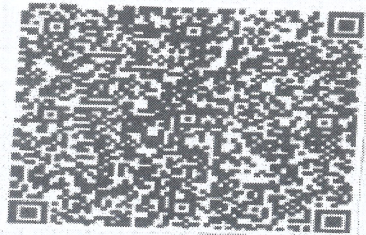
证书编号: 330000015076  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 18 日  
Date of Issuance

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.



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  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
CPAs



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