

隆鑫通用动力股份有限公司

2022年12月31日

内部控制审计报告





信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 内部控制审计报告

XYZH/2023CQAA1B0080

隆鑫通用动力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,我们审计了隆鑫通用动力股份有限公司(以下简称隆鑫通用)2022年12月31日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,并评价其有效性是隆鑫通用董事会的责任。

### 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，隆鑫通用于 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。

#### 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，隆鑫通用下属子公司重庆隆鑫压铸有限公司（以下简称隆鑫压铸），存在个别供应商准入、比选内控程序流于形式的非财务报告重要缺陷。隆鑫压铸在 2022 年更换铝锭供应商的过程中，未严格按照公司内部控制制度《第五章 采购管理》选入供应商，并支付了 9,000.00 万元采购保证金。隆鑫压铸于 2023 年 4 月 7 日与该供应商终止采购合同并于 2023 年 4 月 12 日通过抵货款及收款的形式收回全部采购保证金。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年四月二十一日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(自然人投资或控股)

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李峰, 魏小青

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 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, 出具有关报告; 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。(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。)



登记机关

2022年11月14日



# 会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

## 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

二〇一一年七月五日

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 this renewal.

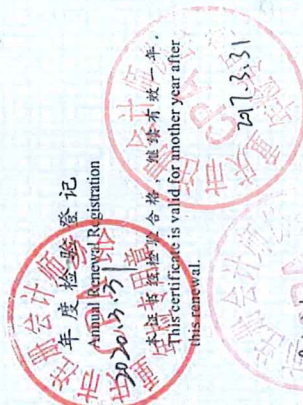


姓名 熊卫红  
Full name 女  
性别 女  
Sex 1965年06月28日  
出生日期 重庆嘉润会计师事务所  
Date of birth Working unit  
工作单位 510202650628382  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.

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.

2019.3.31



注意：注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。  
一、注册会计师协会收到本证书后，应将其证书交还主管注册会计师协会。  
二、注册会计师协会收到本证书后，应将其证书交还主管注册会计师协会。  
三、注册会计师协会收到本证书后，应将其证书交还主管注册会计师协会。  
四、本证书和通知，应立即向主管注册会计师协会报告，经报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA steps conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同德会计师事务所 2019.3.31

500300820011

证书编号: 重庆市注册会计师协会  
No. of Certificate  
批准注册协会: 28  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance

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

重庆嘉润会计师事务所  
CPAs

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

重庆嘉润会计师事务所  
CPAs

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





姓名: 李锐  
 Full name: 李锐  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1984-10-01  
 Date of birth: 1984-10-01  
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 身份证号码: 50022519841001111X  
 Identity card No.: 50022519841001111X

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月3日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，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

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

注意  
 Attention

- 一、注册会计师执行业务，必须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师停止执行法定业务，应当及时书面报告主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

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