

# 武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

## 内部控制审计报告

中汇  
每

## 内控审计报告



报告防伪编码: 268586577626  
被审计单位名称: 武汉菱电汽车电控系统股份有限公司  
报告属期: 2021年01月01日 - 2021年12月31日  
报告文号: 中汇会审[2022]3153号  
签字注册会计师: 陆炜炜  
注册会计师编号: 510100030073  
签字注册会计师: 余祝功  
注册会计师编号: 110101301186  
事务所名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
事务所电话: 0571-88879999  
事务所地址: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢

---

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，  
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>  
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：400002512

# 内部控制审计报告

中汇会审[2022]3153号

武汉菱电汽车电控系统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，我们审计了武汉菱电汽车电控系统股份有限公司（以下简称菱电电控公司）2021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，并评价其有效性是菱电电控公司董事会的责任。

## 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，菱电电控公司于2021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，系武汉菱电汽车电控系统股份有限公司2021年度内部控制审计报告之签章页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·杭州

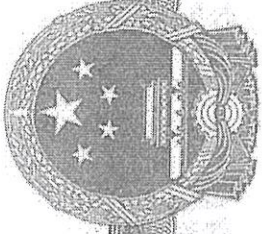
中国注册会计师：

陆炜炜 

中国注册会计师：

余程 

报告日期：2022年4月26日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人 余强

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告、验资、清算事宜中的审计业务，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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

仅供中汇会审[2022]3号报告使用



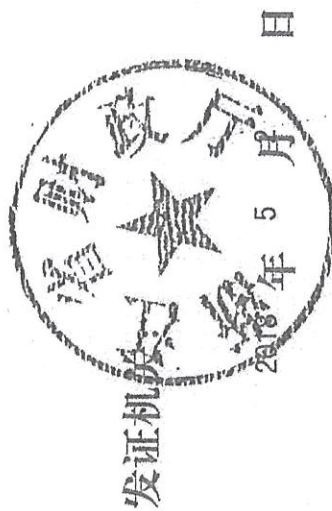
登记机关

2022

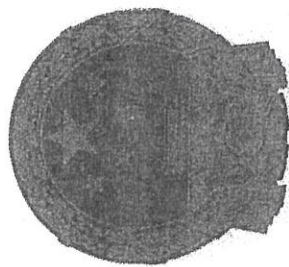
证书序号: 0001679

## 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》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人： 余强

主任会计师：

经营场所：

杭州市江干区新业路8号  
华联时代大厦A幢601室

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 33000014

批准执业文号： 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期： 2013年12月4日



证书编号: 51010000073  
 No. of certificate  
 批准注册协会: 浙江注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2007年12月12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.



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: 陆炜炜  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1992-12-27  
 Date of birth  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所  
 Working unit  
 身份证号码: 32002319921227861x  
 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.



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

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

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 CPAs' resignation, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of notice after making an announcement of loss on the newspaper.

注意事项

1. 注册会计师执业时, 必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 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, 办理补办手续。

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

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 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

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

证书编号: 110101301188  
 No. of Certificate:  
 批准注册机关: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2017 年 04 月 12 日  
 Date of Issue:



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 月 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.

年 月 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.

年 月 日



姓名: 余祝功  
 Full name:  
 性别: 男  
 Sex:  
 出生日期: 1968-10-25  
 Date of Birth:  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所  
 Working unit:  
 身份证号码: 330127198810253711  
 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.



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 to be taken to be transferred from

姓名: 曹志刚  
 Name: CAO ZHIGANG  
 身份证号: 330102197001010011  
 ID No.:

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 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  
 同意调入  
 Agree to be taken to be transferred to

姓名: 曹志刚  
 Name: CAO ZHIGANG  
 身份证号: 330102197001010011  
 ID No.:

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