

一汽解放集团股份有限公司  
二〇二四年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 内部控制审计报告

致同审字（2025）第 110A005439 号

一汽解放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，我们审计了一汽解放集团股份有限公司（以下简称一汽解放）2024 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，并评价其有效性是一汽解放董事会的责任。

### 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。



Grant Thornton  
致同

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，一汽解放于 2024 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

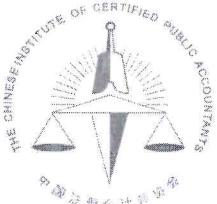


中国注册会计师



中国 · 北京

二〇二五年三月二十八日



姓名: 吴松林  
性 别: 男  
出生日期: 1979-02-04  
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通  
合伙)  
身份证号码: 412821790204251

年 月 日

年 月 日

5

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 依然有效一年。  
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, 依然有效一年。  
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

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

事务所  
CPAs

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

年 月 日

11

证书编号: 110101560013  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 12 月 11 日  
Date of Issuance

年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

年 月 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

吴松林

年 月 日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

注意事 项

1. 在册会计师执行业务, 必要时须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. 注册会计师停止执行业务时, 应将本证  
书缴回至主管会计师协会。
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 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

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

年 月 日

事务所  
CPAs

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

年 月 日

5

7

12



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.

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  
Full name: 杨东敏  
性别  
Sex: 女  
出生日期  
Date of birth: 1986-06-15  
工作单位  
Working unit: 致同会计师事务所 (特殊普通合  
伙)   
身份证号码  
Identity card No.: 130033198606153327

年 月 日  
Year Month Day

年 月 日  
Year Month Day



证书编号:  
No. of certificate

110101560134

北京注协会

发证日期  
Date of issuance

2014 年 10 月 14 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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

年 月 日

年 月 日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴回主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应当立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, 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 when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reprint after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: 0014469

说 明

此件仅用于业务报告使用，复印无效



- 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》。

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

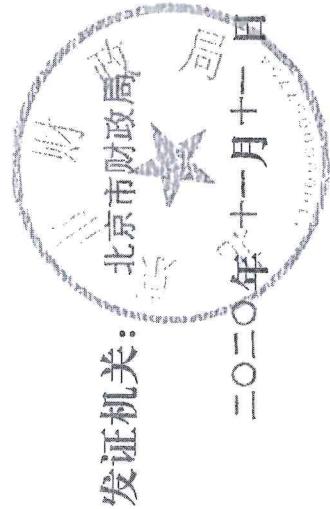
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



中华人民共和国财政部制

此件仅供业务报告使用，复印无效



# 营业执照



统一社会信用代码

91110105592343655N

名 称 (副)本(20-1)  
致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 李惠琦

经 营 范 围 审计企业会计报表，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。)

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。

出 资 额 5250 万元  
成 立 日 期 2011 年 12 月 22 日  
主 营 场 所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层



登记机关

2025 年 02 月 07 日