

海南海德资本管理股份有限公司

内部控制审计报告

截止至 2024 年 12 月 31 日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 沪250SZW4QWD



内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZA12890 号

海南海德资本管理股份有限公司

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，我们审计了海南海德资本管理股份有限公司（以下简称“海德股份”）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，并评价其有效性是海德股份董事会的责任。

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，海德股份于 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，海德股份 2021 年发生控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情况，审计报告日前已收回全部被占用资金及相应利息。上述情况说明海德股份与关联交易相关的内部控制存在缺陷。截至本审计报告日，海德股份已对相关内部控制缺陷采取了整改措施，包括完善内部控制制度、加强内部审计力度等。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师：

许萍



中国注册会计师：

石慧龄



中国·上海

二〇二五年四月二十八日



证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



许萍

女

1982-03-05

立信会计师事务所海南分所

220202198203052128

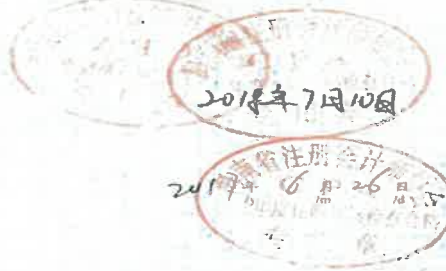
仅供出报告使用，其他无效

姓名 Full Name
性别 Sex
出生日期 Date of Birth
工作单位 Working Unit
身份证号码 Identity Card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
注册会计师协会
CPA
2018年6月26日合格
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: 500100330001
No. of Certificate
批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016年7月7日
Date of Issuance



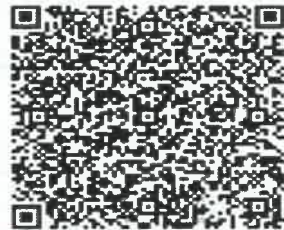
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



许萍 500100330001

仅供出报告使用，其他无效



姓名 Full name 石慧龄
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1992-10-28
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 身份证号码 Identity card No. 460006199210287228



石慧龄 310000061904

证书编号: 310000061904
No. of Certificate

批准注册协会 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 4 月 19 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.

