

宇通客车股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000056号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 宇通客车股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

### 目 录

### 页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

## 内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000056号

宇通客车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，我们审计了宇通客车股份有限公司（以下简称宇通客车）2025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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 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，宇通客车于 2025 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王忻

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

朱红辉

二〇二六年三月二十八日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：1101110106008363

批准执业文号：京财审批[2011]1101号

批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：0022858

## 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



2025年11月3日

中华人民共和国财政部制





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2013年4月16日  
2013年4月16日



姓名 王忻  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-03-22  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 110104740322161  
Identity card



注册会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
天健正信会计师事务所  
Tianjianzhixin CPA Firm  
2011年9月23日  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
大华会计师事务所  
Dahua CPA Firm  
2011年9月23日  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

注册会计师事务所变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
大华会计师事务所  
Dahua CPA Firm  
2012年12月25日  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
天健正信会计师事务所  
Tianjianzhixin CPA Firm  
2012年12月25日  
Stamp of the transferee Institute of CPAs



姓名: 王忻  
证书编号: 100000510846

2018-05-11  
100000510846  
北京注册会计师协会

证书编号: 100000510846  
北京注册会计师协会  
发证日期: 一九九九年六月一日  
Date of Issuance

2015-06-01  
This certificate is valid for another year after  
合格，继续有效一年。



2015年6月1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.



110101480768

证书编号:  
No. of Certificate  
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2020年08月  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d



姓名 朱红辉  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1991-03-01  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
Working unit  
身份证号码 410725199103012032  
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 月 日  
y m d

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.



朱红辉 110101480768

年 月 日  
y m d