

国海证券股份有限公司

内部控制审计报告
2023年12月31日

内部控制审计报告

德师报(审)字(24)第 S00093 号

国海证券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,我们审计了国海证券股份有限公司(以下简称“国海证券”)2023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,并评价其有效性是国海证券董事会的责任。

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,国海证券于2023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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:陈晓莹

陈晓莹



中国注册会计师:王基炜

王基炜



2024年3月7日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202309050005



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。

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币8750.0000万

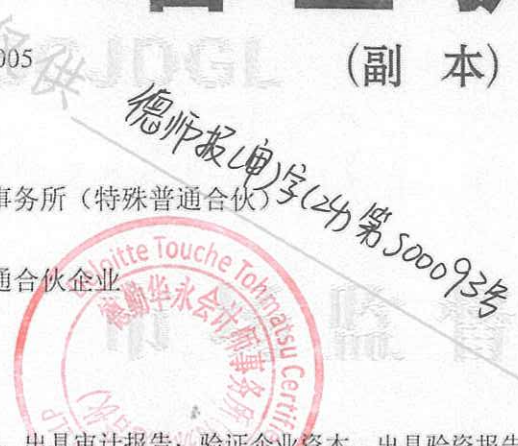
类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

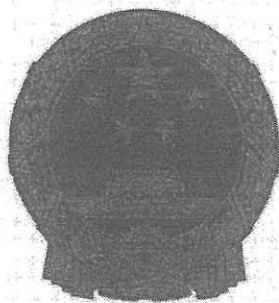
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本、出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2023年09月05日



会计师事务所 执业证书

名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：付建超

主任会计师：

经营场所：上海市延安东路222号30楼

组织形式：特殊的普通合伙企业

执业证书编号：31000012

批准执业文号：财会函〔2012〕40号

批准执业日期：二〇一二年九月十四日



德勤报审字(24)第500935号

证书序号：0004082

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：



中华人民共和国财政部制



姓名 陈晓莹
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1981-08-13
 Date of birth
 工作单位 德勤华永会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 441202198108132367
 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.



证书编号: 310000122583
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 10 月 18 日
 Date of Issuance y m d

2020 年 9 月 换发

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



一年
 after

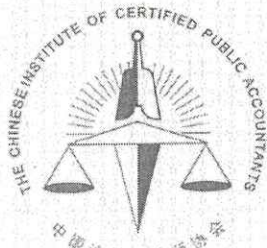
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



陈晓莹
 中注协年检二
 维码

年 月 日
 y m d

年 月 日
 y m d



姓名 Full name 王军辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1993-08-16
工作单位 Working unit 德勤华永会计师事务所
(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码 Identity card No. 441402199308161053

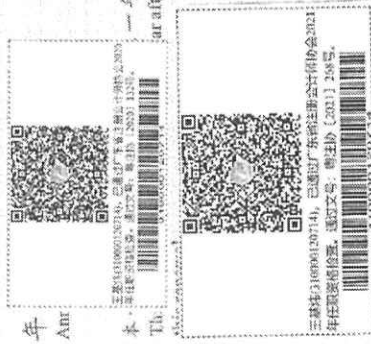


证书编号: 310000120714
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 02 月 19 日
Date of Issuance

年 Am 年 after
本 Th



王军辉
中注协年检二
维码

年 月 日
分 秒