

海南海德资本管理股份有限公司 内部控制审计报告

和信审字（2026）第 000859 号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十七日

内部控制审计报告

和信审字（2026）第 000859 号

海南海德资本管理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，我们审计了海南海德资本管理股份有限公司 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，并评价其有效性是海南海德资本管理股份有限公司董事会的责任。

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，海南海德资本管理股份有限公司于 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。

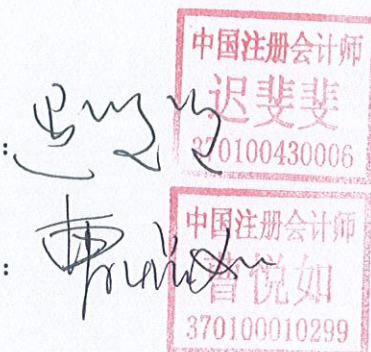
和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

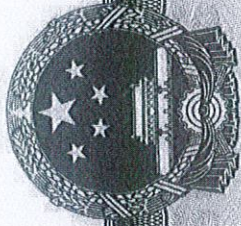
（项目合伙人）

中国注册会计师：



2026 年 04 月 27 日





营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管更多应用服务。



名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟陆佰肆拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年04月23日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；代理记帐。
一般项目：经相关部门批准后方可开展经营活动；具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年03月18日

出具报告使用

5118

证书序号: 0011555

说明

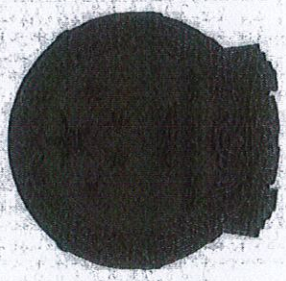
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年07月03日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 王晖
 主任会计师:
 经营场所: 济南市历下区文化东路59号益业大厦
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 37010001
 批准执业文号: 鲁财会协字(2000)63号
 批准执业日期: 2000-07-29





姓名: 迟斐斐
 Full name: 迟斐斐
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-06-22
 Date of birth: 1974-06-22
 工作单位: 山东建友会计师事务所有限公司
 Working unit: 山东建友会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370624197406225541
 Identity card No.: 370624197406225541



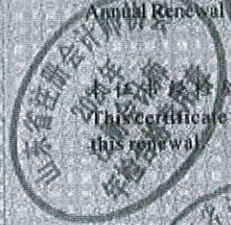
2013年 3月 1 日

证书编号: 370100430006
 No. of Certificate: 370100430006

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

发证日期: 2007 年 1 月 15 日
 Date of Issuance: 2007 / 1 / 15

年度检验合格
 Annual Renewal Registration



此证书经检验合格, 能继续执业
 This certificate is valid for another 3 years after this renewal



2018年 1 月 1 日
 注册日期: 2018 / 1 / 1

建友会计师事务所



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



2015年 3月 20日
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.



2017年 03月 01日
年 月 日
/y /m /d

2012年度任职资格检查合格

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
2019年 7月 19日
/y /m /d

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
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 曹悦如
Full name: Cao Yueru
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1996-08-21
Date of birth: 1996-08-21
工作单位: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: He Xin Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 640224199608240229
Identity card No.: 640224199608240229



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: 370100010299
No. of Certificate: 370100010299

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Shandong Provincial Association of CPAs

发证日期: 2024 年 01 月 30 日
Date of Issuance: 2024 / 01 / 30

年 月 日
Year Month Day