

天海汽车电子集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

索引	页码
内部控制审计报告	1-2
内部控制自我评价报告	1-13



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2026GZAA3B0027

天海汽车电子集团股份有限公司

天海汽车电子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,我们审计了天海汽车电子集团股份有限公司(以下简称天海电子)2025年12月31日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,并评价其有效性是天海电子董事会的责任。

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，天海电子于 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。



中国注册会计师：文



中国注册会计师：彭



中国注册会计师：张



中国 北京

二〇二六年四月三日



天海汽车电子集团股份有限公司 截止2025年12月31日内部控制自我评价报告

天海汽车电子集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对截止2025年12月31日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司的基本情况

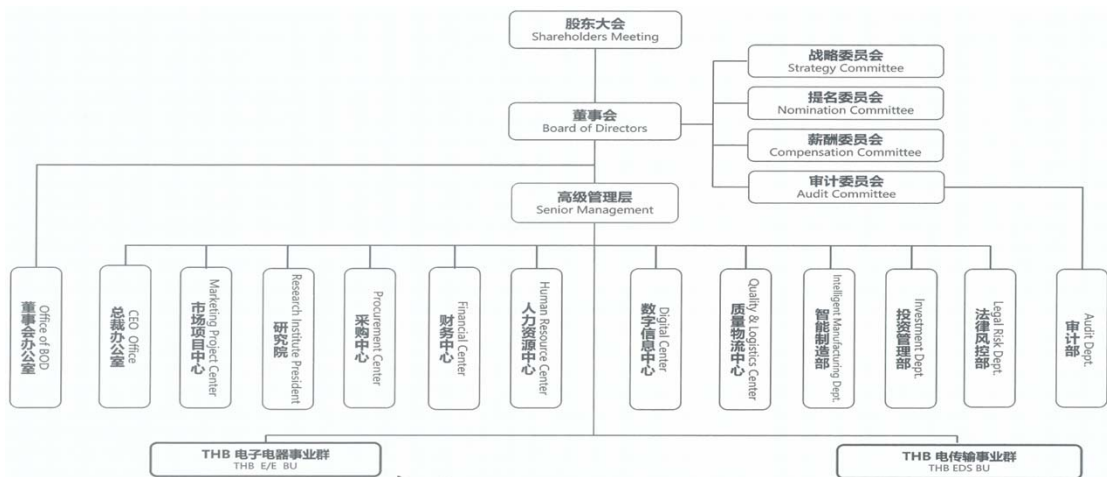
1. 历史沿革：公司系由王来生和李德林于2006年9月7日在郑州出资设立的有限责任公司，于2017年6月28日由有限公司整体变更设立，公司注册资本为446,000,000.00元。现隶属于广州工业投资控股集团有限公司，为国有控股公司。

2. 经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；以自有资金从事投资活动（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）许可项目：电线、电缆制造（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

3. 主要产品：

本公司属于汽车零部件及配件制造业，主要从事汽车线束、汽车连接器、汽车电子产品等汽车电子电器产品的研发、生产和销售。

4. 公司的基本组织架构



天海汽车电子集团股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

注：公司于2025年11月5日召开股东大会审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及其附件的议案》，公司将不再设置监事会，监事会的职权由审计委员会行使。

公司法定代表人：王松；

统一社会信用代码：91410000793232468P；

公司注册地址：河南省鹤壁经济技术开发区松江路003号天海大厦

截止2025年12月31日，公司有3家一级全资子公司、有17家二级全资子公司、7家二级控股子公司、2家三级控股子公司。

二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
3. 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
4. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
5. 确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
2. 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。
3. 制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。



4. 适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、内部控制建设情况

（一）内部控制环境

1. 公司的治理机构

公司已根据国家有关法律法规和本公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

（1）制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

（2）公司董事会由11名董事组成，设董事长1人，其中独立董事5名，职工董事1名。下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会和董事会办公室；专门委员会均由公司董事、独立董事担任。公司制定了《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作实施细则》《董事会战略委员会工作细则》，规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序、各专门委员会的构成和职责等。这些制度的制定并有效执行，能保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

（3）根据2024年7月1日起实施的《公司法》及中国证监会于2024年12月27日发布的《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》相关法律法规的规定，为优化公司治理结构，提升决策效率，公司于2025年11月5日召开股东大会审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及其附件的议案》，公司将不再设置监事会，监事会的职权由审计委员会行使。

（4）公司制定了《总裁工作细则》，规定了总裁职责、总裁办公会、总裁报告制度、监督制度等内容。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。



2. 内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作细则》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，独立董事2名，其中有1名独立董事为会计专业人士，且担任主任委员。审计委员会下设审计部，设审计部经理1名，配备内部审计师9名，均具备独立开展审计工作的专业能力。审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会报告。

3. 人力资源政策

公司制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括：员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩、岗位轮换制度等。

公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们都能胜任其工作岗位并不断实现个人价值提升。

4. 企业文化建设

本公司以“创造价值 共享人生”为企业使命，以“创国际化品牌 做世界级企业”为公司愿景，发扬“团结协作、拼搏创新”的企业精神，秉承“创造、和谐、诚信、共赢”的经营理念，重视公司文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员在企业文化建设中发挥主导作用。企业员工应当遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

（二）风险评估

本公司面临的主要风险因素包括 业务经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、政策性风险和法律风险等。

1. 业务经营风险

原材料风险：公司生产产品使用的主要原材料为铜带和电线，铜的价格的波动对公司的经营业绩产生一定影响，若未来铜带和电线等原材料价格波动幅度较大或持续上升，将给公司的成本控制带来较大压力，公司毛利率将会受到一定的影响，从而影响公司的盈利水平。为应对铜价波动风险，公司部分客户采用产品销售价格与铜价联动的策略减少原材料价格波动的风险，当市场铜价变动时，双方约定在一定周期内根据该周期内的平均市场铜价变动对产品价格进行相应调整。



2. 财务风险

偿债风险：本公司目前的资产负债率从行业和本公司风险控制的角度还处于可接受的水平。为控制偿债风险，本公司不断加强资金管理、加速资金周转、强化债权管理；不断完善现有材料采购管理制度，加大监控力度；不断完善公司合同管理，减少经济合同纠纷；严格执行公司对外担保管理制度；积极与客户紧密联系，维持合理的应收账款周转率；保持与各大银行的战略合作，维护公司借款融资的良好信誉和能力；通过其他融资方式改变公司资本结构，以将资本结构控制在一个公司认为比较稳健的水平。

应收账款风险：公司接近40%的资产集中在应收账款，该项资产居高不下，受行业结算模式影响较大。应收账款的良性循环对公司无害，但是部分客户自身运营风险较大，继而影响本公司应收账款风险水平。通过设置客户信用等级、收集客户运营动向、跟踪应收账款回款情况、关注客户要货量变化等，将应收账款的呆坏账风险控制可在接受范围内。

3. 技术风险

创新研发风险：目前汽车行业新能源汽车市场占有率不断扩大，汽车市场竞争激烈，更新换代速度加快，对技术的创新研发提出了新的要求。随着公司项目增多，技术创新项目本身的难度与复杂性、创新者自身能力与实力的有限性，导致技术创新活动可能达不到预期目标，或者技术控制不当或研发设计不当，出现产品质量低、产品无法满足客户要求的情况。为降低因创新研发风险带来的产品质量问题，公司通过提升研发人员技能，技术人员储备，优化研发信息传递，与研究机构、大学合作等措施，降低该项风险。

4. 市场风险

受经济运行周期及当前世界局势的影响，市场竞争加剧，公司业务受汽车市场行情影响较大，从而直接影响本公司主营业务收入。为将这种风险控制在可接受的水平，本公司加强了相关信息搜集的工作，及时掌握国内外行业发展变化趋势，主动调整自身发展方向和策略，以具有科学性和前瞻性的整体规划作为生产经营的依据。优化内部管理，合理降本，提升利润空间；开发新客户，开拓海外市场，扩大市场占有率；加大研发投入，提升自身产品技术含量，增加新的利润来源，使本公司整体得以持续、稳定地发展。

5. 政策性风险

公司所属行业是汽车零部件行业，汽车零部件产业是支撑汽车工业持续稳步发展的前提和基础，国家各相关部委陆续出台了包括《汽车产业中长期发展规划》《汽车产业投资管理规定》《“十四五”汽车产业发展建议》等多项利好政策，在产业规划、技术引进、投融资、税收优惠等方面给予汽车零部件行业全方位的支持。受益于国家关于汽



车工业及汽车零部件行业的鼓励政策，公司业务近年来高速发展。与此同时，未来相关鼓励汽车行业发展的政策出现调整和变动，将可能给公司经营带来一定不利影响。本公司将通过加大对国家有关政策、信息的搜集和分析力度，用足用好国家可能给予的一系列优惠政策，同时保证燃油车和新能源汽车同步发展，为企业长远发展奠定基础。

6. 法律风险

本公司是制造型企业，供应商基数、客户基数、员工基数均较为庞大。为有效应对法律风险，本公司由专职法务人员对重大合同进行风险评估和合同审核，建立标准合同模板体系，并在履行过程中随时关注风险点，关注合同履行，遵守法律规定和合同约定，以严格控制法律风险，减少潜在亏损的各种不良因素。

同时，本公司将以保障公司发展战略目标实现为宗旨，逐步建立起完善的法律风险防范保障体系、机制，向国内外先进企业看齐，形成与市场经济法律相适应、与公司实力相匹配、与各项管理工作相协调、与法律风险防范工作规律相符合的现代企业法律风险防范工作体系。

7. 公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善，国内汽车行业自主品牌的崛起，本公司面临的机遇越来越多，同时风险会越来越大。本公司管理层认识到：作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，只能加强管理，本公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，本公司拟按财政部发布的内部控制规范和深圳证券交易所拟发布的内部控制指引等文件，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

（三）内部控制活动

本公司为保证公司目标的实现，建立了相关的控制政策和程序，在经营管理中起到了至关重要的作用。

1. 本公司的主要控制措施

（1）不相容职务分离控制

公司已全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，并实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务执行、业务执行与审核监督、财产保管与会计记录、业务经办与业务稽核等。



（2）授权审批控制

公司已将授权审批控制区分常规授权和特别授权，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。常规授权是指公司在日常经营管理活动中按照既定的职责和程序进行的授权。特别授权是指公司在特殊情况、特定条件下进行的授权。公司对常规授权均有明确的书面指引，同时严格控制特别授权，公司各级管理人员均在授权范围内行使职权和承担责任。

（3）会计系统控制

公司在严格执行《会计法》和《企业会计准则》及其相关规定的基础上，通过制定《资金管理办法》、《重要会计政策及会计估计规定》、《财务报告实施细则》、《会计核算实施细则》、《会计档案实施条例》等制度，加强会计基础工作，明确相关会计处理规范程序，保证会计资料真实完整。

会计基础工作完善，会计机构设置完整，会计从业人员按照国家有关会计从业资格的要求配置，并且机构、人员符合相关独立性要求。

（4）财产保护控制

公司已建立财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、限制接触和处置等措施，确保财产安全。

（5）预算控制

公司已实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达、执行和分析程序，强化预算约束。

（6）运营分析控制

公司已建立运营情况分析制度，管理层及时综合地运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

（7）绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。



(8) 突发事件应急处理控制

公司已建立重大事件报告机制和突发危机事件应急处理机制，对可能发生的重大事件或突发事件，明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

2. 本公司重点控制活动

2025年，公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上，不断完善关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：对子公司的管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露、资产管理、采购与付款、销售与收款等。

(1) 对子公司的管理控制

根据《子公司管理制度》，公司建立以法人治理结构为基础，财务、采购、人力为主线的管控体系。集团管控体系包括：决策管控、战略管控、经营计划与预算管控、运营监控、绩效管控、人事管控、财务管控、风险管控、IT信息控制和企业文化管理这10个方面的职能管控。保证子公司日常经营符合国家有关法律法规，符合公司总体发展战略和内部规章制度。

(2) 对关联交易的内部控制

公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定中明确了关联交易的范围、关联交易的决策权限和程序、关联交易的信息披露、关联交易的原则等内容，保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。以谨慎性和安全性为原则，慎重决策，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

(3) 对外担保的内部控制

根据《公司章程》，建立了《对外担保管理办法》、《融资担保补充实施细则》等制度，规定了公司对外担保事项的审批权限和标准，建立严格的审查和决策程序，防范担保业务中的各项风险，能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策制度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容作了明确规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

(4) 重大投资的内部控制

公司制定了《重大投资管理办法》、《投资管理制度》，从投资计划、决策、执行、投后管理等环节，对重大投资项目进行全方位管控，建立有效的投资审批决策机制，通过对投资论证、投后跟踪评价，降低盲目投资风险，保障投资活动有序开展合理进行。



(5) 信息披露的内部控制

公司制定了《重大事项报告规定》、《涉密信息管理条例》等制度，明确信息披露责任人、信息披露事务管理部门和相关义务人、信息披露的内容与标准、信息披露的审核流程、舆情管理等。

(6) 资金管理

公司制定了《资金管理办法》、《融资管理办法》等资金管理制度，明确资金管理原则、开展融资业务原则、各项职责分工、资金使用的审批权限和流程、融资决策审批权限及流程、外汇管理汇报流程等，规范了资金管理活动，并严格按照各项制度执行。

(7) 采购与付款管理

公司制定了《采购管理办法》等制度，对采购申请与审批流程、采购方式及选择、采购合同签订和执行进行了规范，明确职责，以提高采购效率；对采购付款的申请与审批、供应商对账、供应商的准入考核评价做出了明确要求和规范，建立了合格供应商名录及管理信息控制系统。

(8) 销售与收款管理

公司制定了《销售管理办法》，设置销售与收款业务职责分工，对销售与收款业务中客户/项目准入评审流程、销售合同签订及后续管理等做了相关规定，同时对销售定价、交付结算、发出商品及开票业务的管理，也做了详细的制度要求，强化了对销售、收款环节的制度控制，通过适当的权责审批、对账管理、客户信用评价等控制，减少销售及收款环节存在的风险。

(四) 信息与沟通

1. 内部报告

公司已建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。建立了《重大事项报告规定》等相关制度，使重大事项、突发事件、危机事件、舆情及公关危机及其他相关信息的汇报途径均有制度可循，有效促进各事项能及时准确得到传递。

2. 信息系统

公司设立数字信息中心，对信息系统开发与维护、访问与变更、网络安全、技术运维等方面专职管理，保障信息系统安全稳定运行。



3. 反舞弊机制

公司已建立反舞弊机制，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告程序。设置举报专线，为企业有效掌握信息提供的重要途径。反舞弊相关制度和途径已及时传达至全体员工。

（五）内部监督

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

四、公司内部控制执行有效性的自我评价

（一）公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为提出处罚建议，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级汇报并采取相应的措施。

（二）内部控制缺陷及其认定情况

内部控制缺陷按照影响内部控制目标的具体表现形式可分为财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷。财务报告内部控制缺陷主要是指不能合理保证财务报告可靠性的内部控制设计和运行缺陷。非财务报告内部控制缺陷是指不能合理保证公司非财务报告目标（战略目标、资产安全、经营目标、合规目标）实现的内部控制设计和运行缺陷。

内部控制缺陷按影响公司内部控制目标实现的影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷，重要缺陷之外的其他缺陷。



天海汽车电子集团股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷分类 参考指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	错报 \geq 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% \leq 错报 < 资产总额的 1%	错报 < 资产 总额的 0.5%
营业收入	错报 \geq 营业收入的 1%	营业收入的 0.5% \leq 错报 < 营业收入的 1%	错报 < 营业 收入的 0.5%
利润总额	错报 \geq 利润总额 10%	利润总额的 5% \leq 错报 < 利润总额的 10%	错报 < 利润 总额的 5%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷 性质	定性标准
重大 缺陷	(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响； (2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现； (3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正； (4) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。
重要 缺陷	(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施； (3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。
一般 缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：



天海汽车电子集团股份有限公司内部控制自我评价报告

2025年12月31日

缺陷分类 参考指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额	损失 \geq 利润总额的10%	利润总额的5% \leq 损失 $<$ 利润总额的10%	损失 $<$ 利润总额的5%
资产总额	损失 \geq 资产总额的1%	资产总额的0.5% \leq 损失 $<$ 资产总额的1%	损失 $<$ 资产总额的0.5%
营业收入	损失 \geq 营业收入1%	营业收入的0.5% \leq 损失 $<$ 营业收入的1%	损失 $<$ 营业收入的0.5%

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

a. 出现以下情形的, 认定为重大缺陷:

- (a) 严重违反国家法律、法规或规范性文件;
- (b) 重大决策程序不科学;
- (c) 制度缺失可能导致系统性失效;
- (d) 重大或重要缺陷不能得到整改;
- (e) 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露;
- (f) 其他对公司影响重大的情形。

b. 出现以下情形的, 认定为重要缺陷:

- (a) 公司决策程序导致出现重大失误;
- (b) 公司关键岗位业务人员流失严重;
- (c) 公司重要业务制度或系统存在缺陷;
- (d) 公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改;

c. 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。

(三) 内部控制缺陷的整改情况及重大缺陷拟采取的整改措施



1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，于内部控制评价基准日公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，于内部控制评价基准日公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

五、内部控制有效性的结论

通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了产品及服务的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

本公司董事会认为，本公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2025年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

天海汽车电子集团股份有限公司董事会

董事长（签字）



天海汽车电子集团股份有限公司

2025年12月31日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝晖、谭小青

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，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；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）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术推广；软件开发；技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术服务、技术开发、技术咨询、技术服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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01月27日

证书序号: 0014624

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
 二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



姓名 文娜杰
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1982-07-17
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 430481198207172966
 Identity card No.



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查。通过文号, 粤注协〔2019〕94号。

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号, 粤注协〔2020〕132号。

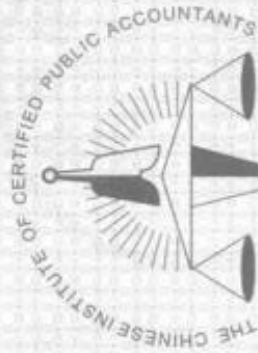
姓名: 文娜杰 [2023]
 证书编号: 510100020061

证书编号: 510100020061
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 2007年12月17日
 Date of Issuance
 2019年4月换发

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号, 粤注协〔2021〕268号。

姓名: 文娜杰 2022
 证书编号: 510100020061

年 月 日
 after



证书编号: 110101360321
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 07 月 10 日
Date of Issuance



彭秋华(110101360321), 已通过广东省注册会计师协会2020年度任职资格审查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



彭秋华(110101360321), 已通过广东省注册会计师协会2021年度任职资格审查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



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.



姓名: 彭秋华 2022
证书编号: 110101360321



姓名: 彭秋华 [2023]
证书编号: 110101360321

姓名 Full name 彭秋华

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1990-05-18

工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 440683199005185061



年 月 日

日

严杰(110101360459), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 严杰 2022
证书编号: 110101360459

证书编号: 110101360459
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年04月03日
Date of Issuance



姓名: 严杰 [2023]
证书编号: 110101360459

年 Ann

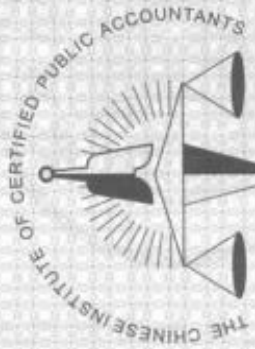
本 This

年 / 月 / 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.

年 / 月 / 日



中国注册会计师协会



姓名 严杰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-05-01
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
身份证号码 441781198505010315
Identity card No.

