

东风汽车股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2013]第 210061 号





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层  
邮编：100039  
电话：+86-10-68286868  
传真：+86-10-88210608

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

10/F.7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road  
HaiDian District Beijing,P.R.China 100039  
Tel:+86-10-68286868  
Fax:+86-10-88210608

## 内部控制审计报告

信会师报字[2013]第 210061 号

东风汽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，我们审计了东风汽车股份有限公司（以下简称贵公司）2012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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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。

计 师 普 通 骑



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

SHULUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层  
邮编：100039  
电话：+86-10-68286868  
传真：+86-10-88210608

10/F.7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road  
HaiDian District Beijing,P.R.China 100039  
Tel:+86-10-68286868  
Fax:+86-10-88210608

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2012 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：

李璟



中国注册会计师：

肖常和



中国·上海

二〇一三年三月二十二日