

山东金泰集团股份有限公司

审计报告

和信审字(2019)第000174号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一九年四月二十三日

# 内部控制审计报告

和信审字(2019)第 000174 号

山东金泰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，我们审计了山东金泰集团股份有限公司（以下简称金泰股份公司）2018 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，并评价其有效性是金泰股份公司董事会的责任。

## 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，金泰股份公司于 2018 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。



## 五、非财务报告内部控制的重要缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到金泰股份公司的非财务报告内部控制存在重要缺陷，金泰股份公司本部经营困难、资金缺乏，职工的薪酬和社保费用未按时发放和缴纳，未按规定履行纳税义务。由于存在上述重要缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对金泰股份公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

山东和信会计师事务所(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：



2019年4月23日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

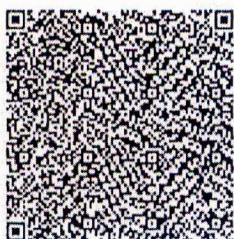
主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

执行事务合伙人 王晖

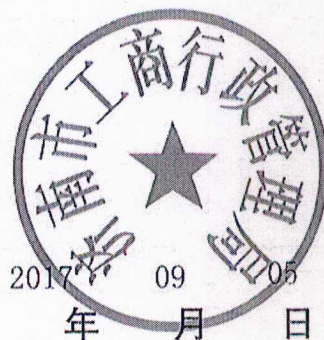
成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

经营范围 审查企业财务报表、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。(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)

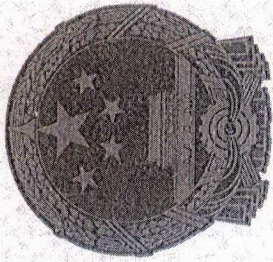


登记机关



2017 09 05  
年 月 日

<http://sdxy.gov.cn>



# 会计师事务所 执业证书

名称：山东和信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

主任会计师：王晖  
办公场所：济南市历下区文化东路59号  
盐业大厦7层

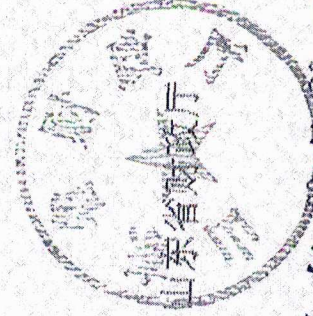
组织形式：特殊普通合伙  
会计师事务所编号：37010001  
注册资本(出资额)：1155万元  
批准设立文号：鲁财会协字(2000)63号  
批准设立日期：2000-07-29



证书序号：NO. 026705

## 说明

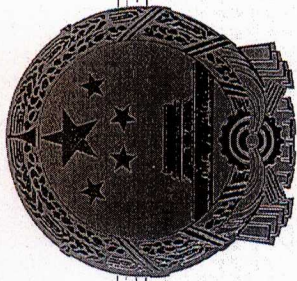
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2017年09月30日

中华人民共和国财政部制

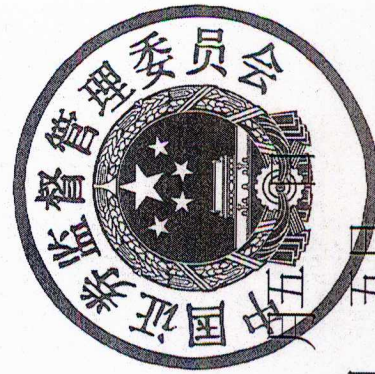
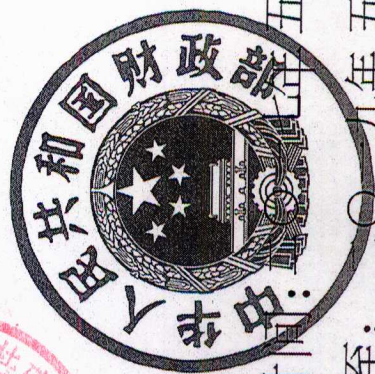


证书序号: 000484

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 二〇〇九年五月五日

证书有效期至: 二〇〇九年五月五日

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.

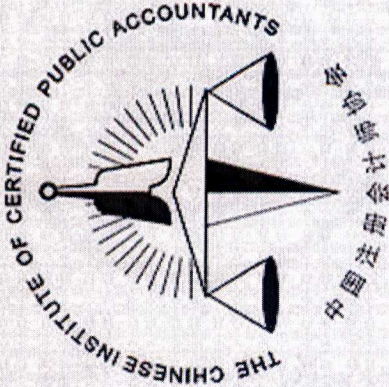


月 日

证书编号: 370200010013  
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 08 月 27 日  
Date of Issuance



姓名	左伟
Sex	男
出生日期	1985-04-13
工作单位	山东和信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	370204650413381
Identity card No.	



证书编号: 370100011233  
No. of Certificate

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

发证日期: 2017年 08月 26日  
Date of Issuance



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



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

和信青岛分所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

山东和信 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年 11月 29日  
/y /m /d



姓名	杨国
Sex	男
出生日期	1982-02-24
Date of birth	1982-02-24
工作单位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
身份证号	230822198202246457
Identity card No.	230822198202246457

