

山东出版传媒股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]02270008号



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

山东出版传媒股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]02270008号

目 录

1、内部控制审计报告.....1



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔10层  
Postal Address: 10/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]02270008号

山东出版传媒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，我们审计了山东出版传媒股份有限公司（以下简称“山东出版公司”）2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、山东出版公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是山东出版公司董事会的责任。

### 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，山东出版传媒股份有限公司于 2019 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·北京

中国注册会计师：

李民

中国注册会计师：

邹皓

2020 年 4 月 28 日





# 营业执照

统一社会信用代码

9111010856949923XD



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

(副本)(5-2)

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘贵彬,冯忠

经营范围 审计企业会计报表,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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

登记机关



2019年11月29日





证书序号：000417

# 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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬

证书号：17

发证时间：二〇一八年七月五日

证书有效期至：二〇二〇年七月五日







# 会计师事务所 执业证书

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘贵彬

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号：11010130

批准执业文号：京财会许可[2011]0022号

批准执业日期：2011年02月14日

证书序号：0000146

## 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

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制

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: 李民  
证书编号: 110001650271

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.



Full name 李民  
Sex 男  
Date of birth 1978年11月19日  
Date of issue 2011年07月13日  
Working unit 瑞华会计师事务所  
Membership card No. 20110713110001650271



合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过

证书编号: 110001650271  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年03月21日  
Date of Issuance

2009年4月28日  
平信专用章

转入协会盖章  
Registration of the Change of Working Unit  
2011年9月13日

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

辽宁省注册会计师协会  
辽宁省注册会计师协会  
2011年9月13日

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
2011年11月2日

- 注意事项
1. 本证书仅供执业使用，必要时应向委托方出示本证书。
  2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
  3. 注册会计师在执业发生变更时，应及时向最近主管注册会计师协会报告。
  4. 本证书和遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理变更手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA signs 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 revoking after making an announcement of loss on the new paper.

2012.1.28





姓 名 邹皓  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-10-24  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit 伙)  
 身份证号码 37020519861024651X  
 Identity card No \_\_\_\_\_



证书编号: 110101300345  
 No. of Certificate: 110101300345  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2014 年 07 月 16 日  
 Date of Issue: 2014 年 07 月 16 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书自公告之日起一年  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal  
 证书编号: 110101300345  
 No. of Certificate: 110101300345





瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址:北京市东城区永定门西滨河路8号院中海地产广场西塔9层(100077)

( TEL ) 010-88095588 ( FAX ) 010-88091199

地址:北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3-4层(100039)

( TEL ) 010-88219191 ( FAX ) 010-88210558

网址: [www.rhcnpcpa.com](http://www.rhcnpcpa.com)