

山东出版传媒股份有限公司  
2021 年度  
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|   |  |
|---|--|
| 业务报备统一编码:   | 110101362022051003278                  |
| 报告名称:   | 山东出版传媒股份有限公司                           |
| 报告文号:   | XYZH/2022SYAA10024                     |
| 被审(验)单位名称:  | 山东出版传媒股份有限公司                           |
| 会计师事务所名称:   | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)                     |
| 业务类型:   | 其他鉴证业务                                 |
| 报告日期:   | 2022年04月07日                            |
| 报备日期:   | 2022年04月01日                            |
| 签字人员:   | 王需如(210301310001),<br>张静(110100320050) |
|  |  |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)  |  |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



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/2022SYAA10024

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”）2021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 2021 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：王需如



中国注册会计师：张静



二〇二二年四月七日



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



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

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码  
91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



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

**名称** 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**执行事务合伙人** 张克, 叶韶勋, 顾仁兴, 李晓燕, 潘小峰

**经营范围** 审查企业会计报表, 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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



**成立日期** 2012年03月02日

**合伙期限** 2012年03月02日至 2042年03月01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

登记机关



2022年 03月 04日

证书编号: 210301310001  
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: 1999年12月30日  
Date of Issuance

姓名: 王需如  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1968-11-29  
Date of birth

工作单位: 会计师事务所  
Working unit

身份证号码: 2103036811210001  
Identity card No.

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出: 瑞华(转) 2019.12.28  
转入: 信永中和(转) 2019.12.28

一、注册会计师执业业务, 应当定期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, 应将本证书交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, 办理补办手续。

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.

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.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 王需如  
证书编号: 210301310001

2008年1月26日  
2009年3月20日

北京注册会计师协会  
转所专用章

2013年8月8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  
y m d

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

房斌 33 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年12月13日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和沈阳 事务所  
CPAs

转入协会  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年12月13日



姓名 张静  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1983-01-29  
Date of Birth  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所  
Working unit  
身份证号 210123198301290028  
Identity card No.



2020年度  
年度检验登记合格  
Annual Renewal Registration  
辽宁注协检(3)

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

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)  
4月28日

证书编号:  
No. of Certificate 110100320050

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

发证日期:  
Date of Issuance 2010年10月15日

辽宁注协检CPA  
合格  
2021年8月7日