

山东出版传媒股份有限公司
2022 年度
内部控制审计报告

索引

页码

内部控制审计报告



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/2023SYAA1B0011

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”)2022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 2022 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：

邹皓



二〇二三年四月十三日





营业执照

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。

(副本) (3-1)

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, 叶副勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青



出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

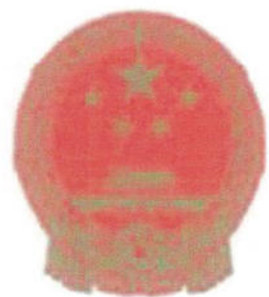
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 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。)

登记机关



2022年11月14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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 王雷如
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-11-29
Date of birth
工作单位 岳华会计师事务所辽宁分所
Working unit
身份证号码 210303681129251
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年1月16日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月17日

姓名: 王雷如
注册编号: 21030310001



此证书自注册之日起有效
This certificate is valid for this renewal.



注册编号: 210301510001
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11月30日
Date of Issuance



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

明鉴提示
After the holder to be transferred to

2017年11月8日

北京注册会计师协会
北京市注册会计师协会
注册专用章

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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师执业公告，应载明会计师事务所名称、注册会计师姓名、执业类别、执业证书编号、业务范围等事项。
注册会计师变更执业机构，应当及时办理转所手续。
本证书遗失，应在即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废旧章，办理补发手续。
本证书只准本人使用，不得转让、不得涂改。
注册会计师应当妥善保管执业证书。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

110101300345



姓名: 邵皓
Sex: 男
出生日期: 1986-01-24
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 37020519860124651X

发证日期: 2014年07月18日
Date of Issuance: 2014年07月18日

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

1101010059573

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

姓名: 邵皓
证书编号: 110101300345

日期: 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出: 山东瑞华会计师事务所
Agree the holder to be transferred from: Shandong Ruihua CPAs

同意调入: 信永中和会计师事务所
Agree the holder to be transferred to: Xinyongzhong CPAs

日期: 2022年11月11日

日期: 2022年11月11日

注意事项

一、注册会计师执业, 必须按时到本协会注册。
二、本证书仅限于本人使用, 不得转借他人使用。
三、注册会计师停止执业或被取消执业资格时, 应持本证书到本协会办理变更手续。
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, 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 report the suspension or the revocation of the CPA's statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall immediately report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.