

# 安徽拓山重工股份有限公司

## 2022 年度内部审计报告

安徽拓山重工股份有限公司董事会：

依据深圳证券交易所的要求，我们审计了安徽拓山重工股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表，2022 年度合并利润表，2022 年度合并现金流量表，股东权益变动表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大缺陷或重大风险；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计；（4）重大异常事项的披露及其处理结果；（5）对公司持续经营能力的保证。

### 二、内部审计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照公司《内部审计制度》及深圳证券交易所的要求实施了审计工作。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，公司资产完整、财务信息真实及经济活动收支合规、合理、合法。财务报告和指标在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果，不存在重大错报。

安徽拓山重工股份有限公司

内审部

二〇二三年四月十七日