

山西壶化集团股份有限公司

2022 年度

内部控制审计报告

内部控制审计报告

XYZH/2023BJAG1B0201

山西壶化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，我们审计了山西壶化集团股份有限公司（以下简称“壶化股份”）2022年12月31日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，并评价其有效性是壶化股份董事会的责任。

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，山西壶化集团股份有限公司于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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，壶化股份于2022年以现金购买了江苏众芯邦软件科技有限公司（以下简称“被收购公司”）40.00%股权，并将其纳入2022年财务报表合并范围。根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011年第1期，总第1期）》的相关豁免规定，壶化股份在对财务报告内部控制于2022年12月31日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。



同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对壶化股份财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师：

崔博



中国注册会计师：

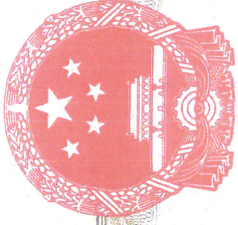
顾阳



中国 北京

二〇二三年四月二十六日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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。)

出资额 6000万元

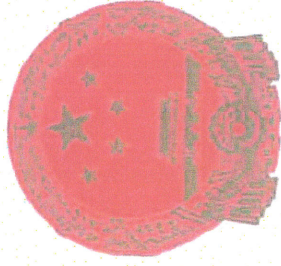
成立日期 2012年03月02日

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



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

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年7月5日
转出日期
Date of transfer

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月12日
转入日期
Date of transfer

中瑞岳华四川分所

瑞岳华会计师事务所

注意
2013.11.24
注册会计行业务
转所专用章
一、本证书须向委托方出示
二、本证书限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计行业务停止执行法定业务时，应将本证书缴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登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES
When duplicating, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
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 the event of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after publishing an announcement of loss on the newspaper.

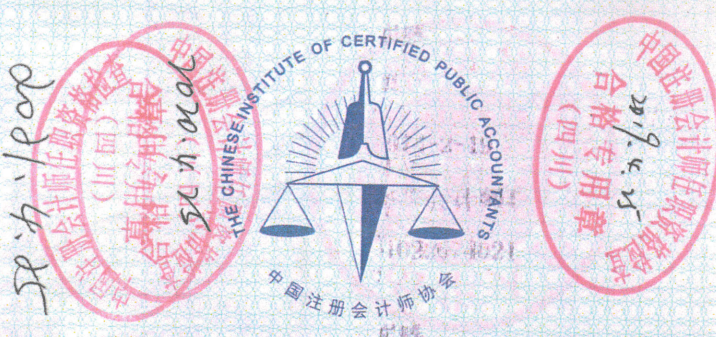


姓名 Full name 崔鹏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-2-19
工作单位 Working unit 岳华会计师事务所四川分所
身份证号码 Identity card No. 510226740219199



姓名: 崔鹏
证书编号: 510100040108

证书编号: 510100040108
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000年06月01日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2015-3-31
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年12月31日

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

天健四川

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月26日
年 / 月 / 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和成都

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月26日
年 / 月 / 日

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

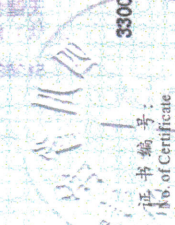
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日



姓名: 杨阳
Full name: Yang Yang
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1991-02-28
Date of birth: 1991-02-28
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit: Tianjian Accounting Firm (Special General Partnership) Sichuan Branch
身份证号码: 510661199102280042
Identity card No.: 510661199102280042



姓名: 杨阳
证书编号: 330000015479



证书编号: 330000015479
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会
发证日期: 2015年11月01日
Date of issuance: 2015-11-01



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal

