

# 山西科新发展股份有限公司

## 内部控制审计报告

中喜特审 2024T00326 号



### 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京243SWS4JF2



# 目 录

内 容	页 次
一、内部控制审计报告	1 - 2
二、会计师事务所营业执照及资质证书	





## 内部控制审计报告

中喜特审 2024T00326 号

山西科新发展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，我们审计了山西科新发展股份有限公司（以下简称“科新发展”）2023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，并评价其有效性是科新发展董事会的责任。

### 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，科新发展于 2023 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。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



沈建平

中国注册会计师：



单小瑞

中国·北京

二〇二四年四月二十五日





# 营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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。

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

经营范围

出资额 2365万元

成立日期 2013年11月28日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

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

2024年01月05日





# 会计师事务所 执业证书



名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

## 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

二月二十五

中华人民共和国财政部制





姓名 沈俊平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1964-04-28  
Date of birth  
工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 432626640428783  
Identity card No.



沈俊平 474700430001

年度登记  
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.

2014.7.29  
年度注册

证书编号: 474700430001  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2007 年 12 月 03 日  
Date of Issue

2013.6.15



姓名 单小瑞  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1985-03-08  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中普会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 417126198503084565  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



Annual Renewal Registration



单小瑞 110001680304

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



证书编号: 110001680304  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 07 月 30 日  
Date of Issuance

年 月 日

2021.11.11