

# 山东赫达集团股份有限公司

## 内部控制审计报告

和信审字(2024)第000290号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二四年四月二十六日

# 内部控制审计报告

和信审字(2024)第 000290 号

山东赫达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，我们审计了山东赫达集团股份有限公司（以下简称“山东赫达”）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，并评价其有效性是山东赫达董事会的责任。

## 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，山东赫达于 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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

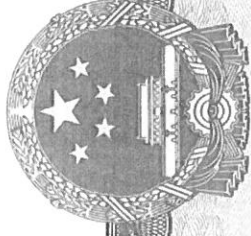
中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

2024 年 4 月 26 日



# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

913701000611889323

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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围

审查企业财务报表、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



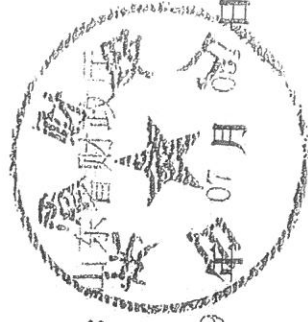
2024



证书序号: 0011555

## 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:

2019年07月05日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 王晖  
 主任会计师:  
 经营场所: 济南市历下区文化东路59号盐业大厦  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 37010001  
 批准执业文号: 鲁财会协字(2000)63号  
 批准执业日期: 2000-07-29

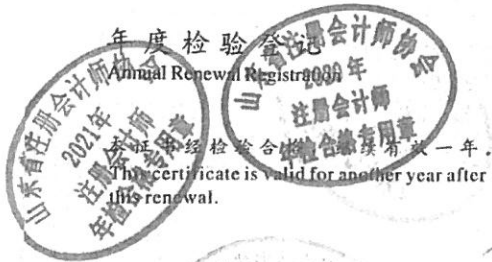


姓名 **罗炳勤**  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 **男**  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 **1985-04-02**  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 **山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)**  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 **372801650402211**  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: **370900010008**  
 No. of Certificate

批准注册协会: **山东省注册会计师协会**  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: **2000 年 06 月 01 日**  
 Date of Issuance      /      /





姓 刘枫文  
Full name \_\_\_\_\_  
性 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生 1986-10-29  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作 山东天恒信有限责任会计师事务所济南分  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证 370725198610290419  
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 山东天恒信有限责任  
会计师事务所济南分所



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

合并改名为  
山东和信会计师 事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙会计师事务所)  
转入协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs  
2022年8月10日



证书编号: 370900010126  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年九月十日  
Date of Issuance



年 / 月 / 日