

**山东大业股份有限公司**

**内部控制审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073  
电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

# 内部控制审计报告

中兴华内控审字（2021）第030002号

山东大业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，我们审计了山东大业股份有限公司（以下简称“大业股份公司”）2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、大业股份公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是大业股份公司董事会的责任。

### 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，山东大业股份有限公司于 2020 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。

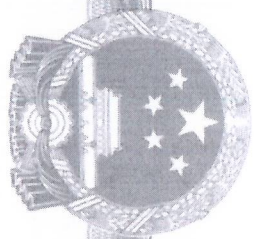


中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

2021 年 3 月 29 日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 企业类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；代理记账、代办税务事宜、资产评估、土地清理整顿、经济法律、法规咨询；企业管理咨询及其他业务；工程造价咨询；受行政机关委托从事相应中介业务；依法批准的其他经营活动。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。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。

成立日期 2013年11月04日  
合伙期限 2013年11月04日 至 长期  
主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

登记机关



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 公章 (2)

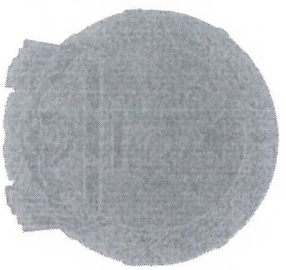
证书序号: 0000066

### 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。



# 会计师事务所 执业证书



名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

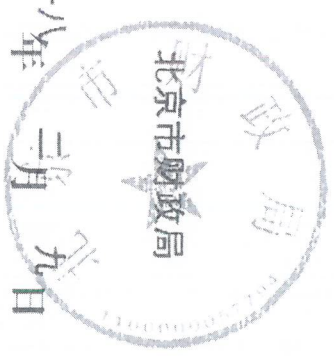
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日

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》。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

发证机关:



二〇一八年三月九日

中华人民共和国财政部制





证书序号：000368

# 会计师事务所

# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

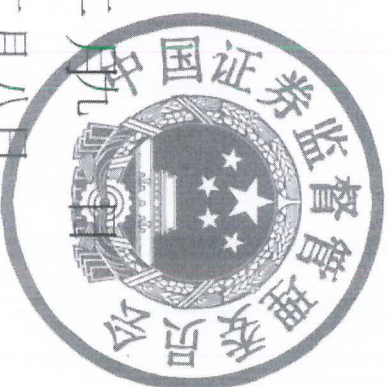
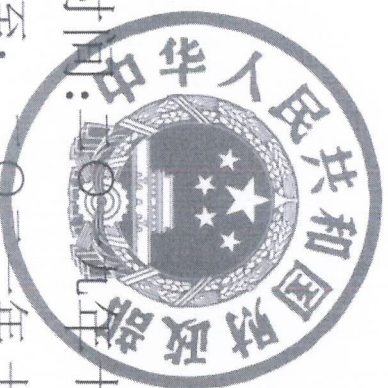
证书号：24

发证时间：

2024年12月9日

执

证书有效期至：2025年12月8日







姓名 谭正嘉  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1956年6月24日  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 370204560624001  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号：370200010003  
 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6月1日  
 Date of Issuance \_\_\_\_\_

兴华会计师事务所(普通合伙)  
 审计报告专用章(2)

This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年3月31日  
 注册会计师  
 年检合格专用章

2017年注册会计师  
 年检合格专用章  
 注册登记证  
 年检合格专用章

发出日期：2015.8.26  
 注册事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，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申请报告，并提供证明作补办手续。

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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

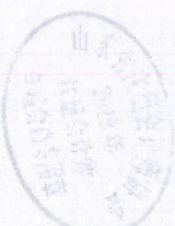


姓名: 尹泽平  
 Full name: 尹泽平  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1988-05-11  
 Date of birth: 1988-05-11  
 工作单位: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Workplace: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 身份证号: 370283198805117911  
 Member card No: 370283198805117911

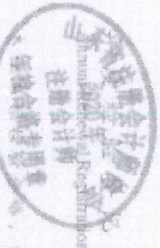
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审计报告章(2)

注册编号: 110001610206  
 No. of license  
 批准注册机关: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs, Shandong Province  
 发证日期: 2018年05月29日  
 Date of issuance: 2018年05月29日

110001610206  
 注册会计师  
 尹泽平  
 110001610206



This statement is valid for another year after this renewal.



年 月 日