山西焦化股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

委托单位：山西焦化股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网　　址：http://www.Reanda.com

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:京26AD6MGSN6

内部控制审计报告

利安达审字[2026]第 0167 号

山西焦化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，我们审计了山西焦化股份有限公司（以下简称“山西焦化公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、山西焦化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，并评价其有效性是山西焦化公司董事会的责任。

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，山西焦化公司于 2025 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。

（此页无正文。为报告利安达审字【2026】第 0167 号的签署页。）

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）：

王小宝

中国·北京

中国注册会计师：

杨艺斐

二零二六年四月十七日

统一社会信用代码

911101050805090096

营业执照

(副 本)(4-1)

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　利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　黄锦辉

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：破产清算服务；税务服务；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；社会经济咨询服务；认证咨询；咨询策划服务；工程管理服务；工程造价咨询业务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；薪酬管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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　2581 万元

成 立 日 期　2013 年 10 月 22 日

主要经营场所　北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

登 记 机 关　北京市朝阳区市场监督管理局

2026 年 01 月 04 日

企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日

证书序号：0000109

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　月　十日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 王小宝

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1974-02-26

工作单位 Working unit 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所

身份证号码 Identity card No. 142623197402261938

证书编号：No. of Certificate 140100010047

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 山西省

发证日期：Date of Issuance 2001 年/y 12 月/m 17 日/d

利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 1101050524976

年度检验登记
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.

山西省注册会计师协会 2019 年/y 3 月/m 27 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

王小宝 140100010047

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

证书编号：110001540717
No. of Certificate

批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2024 年 2 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 Full name 杨艺芙

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1993-07-24

工作单位 Working unit 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所

身份证号码 Identity card No. 142202199307240760

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
1101050524978

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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所 事务所 CPAs

湖南省注册会计师协会 CPA 转会专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2025 年 10 月 16 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所 事务所 CPAs

湖南省注册会计师协会 转所专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2025 年 10 月 21 日
/y /m /d