

西安标准工业股份有限公司
二〇二四年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2025）第 610A014441 号

西安标准工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，我们审计了西安标准工业股份有限公司（以下简称标准股份公司）2024 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，并评价其有效性是标准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，标准股份公司于 2024 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、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到标准股份公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷。标准股份公司老厂区（以下简称“标缝厂”）位于西安市临潼区秦陵东侧，按照政府统一规划的要求，标缝厂搬迁作为省市重点项目

于 2020 年 3 月全面启动建设。截至 2021 年 9 月末，标缝厂大部分生产设备
及物资已搬迁至新生产区，标准股份公司生产经营活动主要在新生产区进行。
我们注意到标准股份公司未按规定对老厂区搬迁事项履行审批手续。由于存
在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我
们并不对标准股份公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内
容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



中国·北京

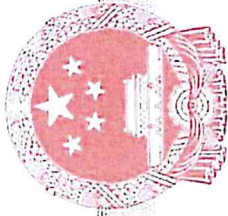
中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二五年四月十七日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 审计、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。（下期出资时间为2020年12月31日。企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年10月09日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

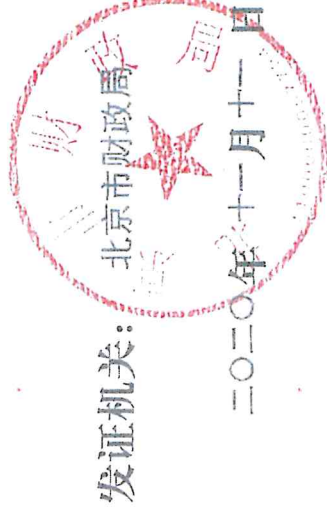
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所
执业证书



名称：北京同德会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：王惠琦
主任会计师：王惠琦
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄志斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1967年3月12日
Date of birth
工作单位 中京高会计师事务所
Working unit
身份证号码 110101670312155
Identity card No

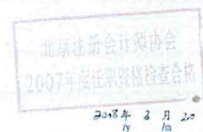
年度检验登记 Annual Renewal Registration

2007.3.20
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



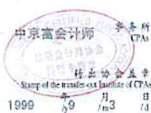
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

证书编号: 110000140149
No. of Certificate
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会
发证日期: 1999年6月1日
Date of Issuance

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.



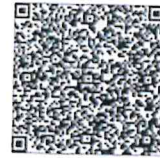
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记 Annual Renewal Registration

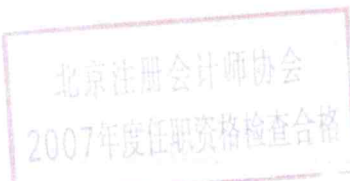
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



黄志斌

姓名: 黄志斌
证书编号: 110000140149

this renewal.



2008年3月20日
/y /m /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

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.

陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年12月20日
Date of Issuance: 2020 年 12 月 20 日

0000007274

610001261358

刘嘉强

2020年12月20日

合格专用章

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.

陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2021年12月20日

合格专用章

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.

陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2021年12月20日

合格专用章

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所

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

2015年11月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所

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

2015年11月16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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所

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

2015年5月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所

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

2015年5月2日

年检历史记录

年检凭证

中国注册会计师协会

刘嘉强

会员编号 610001261358

最近年检时间 2024年06月

平均结果 年检通过

历年记录

2023年	2023-05-18	通过
2022年	2022-08-24	通过
2014年	2014-03-27	通过