

**陕西黑猫焦化股份有限公司**  
**二〇二五年度**  
**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（2026）第 110A016083 号

陕西黑猫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，我们审计了陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称 陕西黑猫公司）2025 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，并评价其有效性是陕西黑猫公司董事会的责任。

### 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，陕西黑猫公司于 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。



中国·北京

中国注册会计师  

中国注册会计师  

二〇二六年四月二十四日



姓名: 宋湘连  
 Full name: 宋湘连  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-05-15  
 Date of birth: 1973-05-15  
 工作单位: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 Working unit: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 身份证号码: 526201197305150415  
 Identity card No.: 526201197305150415



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.



证书编号: 41000270062  
 No. of Certificate: 41000270062

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

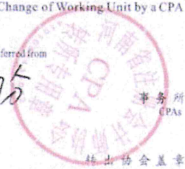
发证日期: 2006 年 09 月 27 日  
 Date of Issuance: 2006 / 09 / 27

年 月 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

亚太河南分所  
 Asia-Pacific Henan Branch



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2023 年 9 月 6 日  
 2023 / 09 / 06

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

致同河南分所  
 Zhitong Henan Branch



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2023 年 9 月 6 日  
 2023 / 09 / 06



宋湘连 410000270062

证书编号: 41000270062  
 No. of Certificate: 41000270062

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

发证日期: 2006 年 09 月 27 日  
 Date of Issuance: 2006 / 09 / 27

年检历史记录

年检凭证

中国注册会计师协会

宋湘连

会员编号 410000270062

本年年检时间  
 2025年05月

年检结果  
 通过

历年记录

2024年  
 2024-06-22

通过

2023年  
 2023-06-15

通过

2022年  
 2022-07-11

通过



姓名: 尉蓝戈  
 Yuli name: 尉蓝戈  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1992-03-06  
 Date of birth: 1992-03-06  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 110101199203061729  
 Identity card No.: 110101199203061729



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

尉蓝戈

会员编号: 110101560929

最近年检时间	年检结果
2025年08月	通过

历年记录

2024年	通过
2024-06-17	
2023年	通过
2023-06-20	
2022年	通过
2022-07-25	

年度检验登记

Annual Renewal Registrar



本证书经检验合格, 尉蓝戈  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 尉蓝戈  
 证书编号: 110101560929

证书编号:  
 No. of Certificate: 110101560929

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance: 2020 年 06 月 15 日

年 月 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：北京华通会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：惠琦  
 主任会计师：惠琦  
 经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特大厦

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  
 二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供于办理  
复印无效  
专用

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(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

执行事务合伙人 李慧琦

出资额 5235万元

成立日期 2011年12月22日

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。  
(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

2025年12月08日

国家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

国家企业信用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