

# 山东丰元化学股份有限公司

## 内部控制审计报告

大信审字[2026]第 3-00437 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京26RB19MVT2





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 内部控制审计报告

大信审字[2026]第 3-00437 号

### 山东丰元化学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，我们审计了山东丰元化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

#### 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，贵公司按照《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





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

效的财务报告内部控制。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二六年四月二十八日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



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。

与原件一致  
大信会计师事务所(特殊普通合伙)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5190万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（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。）



登记机关

2025年11月20日

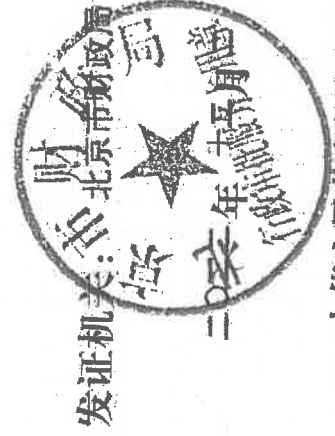
证书序号: 0017384

与原件一致  
大信会计师事务所(特殊普通合伙)

### 说明

《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。

1. 《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。
2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
3. 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

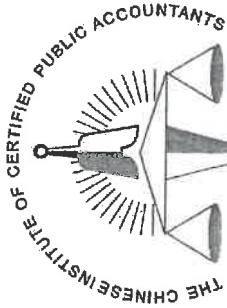
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中国注册会计师协会

写原件一致  
大信会计师事务所(特殊普通合伙)

姓名 Full name 田城  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1977-07-25  
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
身份证号码 Identity card No. 370221770725061



证书编号: 110001670112  
No. of Certificate

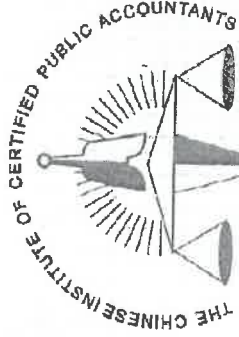
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 05 日  
Date of issuance



Annual Renewal Registration  
合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for this renewal.

Annual Renewal Registration  
合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for this renewal.



姓名 张珂心  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-02-16  
 Date of birth  
 工作单位 山东舜天信诚会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 371426198802165613  
 Identity card No.

与原件一致  
 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记  
 2019年  
 注册会计师协会  
 注册税务师  
 合格专用章  
 Annual Renewal Registration  
 注册会计师  
 合格专用章

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

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

证书编号: 370100412700  
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东或注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年04月12日  
 Date of Issuance

山东省注册会计师协会  
 2022年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2021年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2020年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2019年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2018年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2017年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2016年  
 合格专用章  
 山东省注册会计师协会  
 2015年  
 合格专用章