

重庆西山科技股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字（2026）3700044号

内部控制审计报告

众环审字(2026)3700044号

重庆西山科技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,我们审计了重庆西山科技股份有限公司(以下简称“西山科技”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、西山科技对内部控制的责任

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,并评价其有效性是西山科技董事会的责任。

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,重庆西山科技股份有限公司于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，为重庆西山科技股份有限公司内部控制审计报告（众环审字（2026）3700044号）签章页>

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）：



徐瑞松

中国注册会计师：



史韵昊

中国注册会计师：



李彦斌

中国·武汉

2026年4月29日



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖佰玖拾万圆人民币
成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围

审查企业会计报表，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。(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)



登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

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:

二〇一四年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日





中国注册会计师协会

姓名: 徐瑞松
 性别: 男
 出生日期: 1984-11-24
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(普通合伙) 山东分所
 身份证号码: 370783198411243314



证书编号: 110001024735

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

2014 年 09 月 16 日

注册变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 5 月 13 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014 年 5 月 13 日



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

年 月 日

注册变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 12 月 13 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

注册变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred from

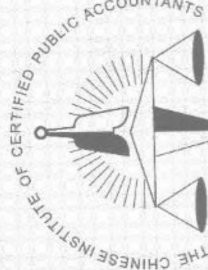
事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 7 月 30 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 7 月 30 日



中国注册会计师协会



姓名 史昉昊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-03-03
 Date of birth
 工作单位 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit
 身份证号码 370782199103030032
 Identity card No.



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 月 日
y m d

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

山东分所
CPA
 转出单位
永拓会计师事务所
2025年7月30日

同意调入
Agree the holder to transfer to

山东分所
CPA
 转入单位
永拓会计师事务所
2025年7月30日



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 月 日
y m d

证书编号: 110001020206
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs
发证日期: 2024年05月31日
Date of Issuance

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

发证日期: 2018年06月23日
Date of issuance

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 42010050893
No. of Certificate



姓名: 李彦斌
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1973-12-06
Date of birth
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 420106197312064032
Identity card No.

