

山西安泰集团股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度



内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 7812282 号

山西安泰集团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，我们审计了山西安泰集团股份有限公司（以下简称安泰集团）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

企业内部控制的有效性，是指企业内部控制设计的有效性、执行的有效性以及监督的有效性。企业内部控制的有效性，是指企业内部控制设计的有效性、执行的有效性以及监督的有效性。

注册会计师的责任

注册会计师的责任，是指注册会计师在审计过程中，应当遵守中国注册会计师执业准则的要求，对企业的财务报告内部控制的有效性发表审计意见。注册会计师的责任，是指注册会计师在审计过程中，应当遵守中国注册会计师执业准则的要求，对企业的财务报告内部控制的有效性发表审计意见。

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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，安泰集团于 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。

中国注册会计师

杨会中国
受计注册
斌师

中国注册会计师：

董会中国
新计注册
明师

中国·上海

二〇二六年四月二十三日



本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

资产类别	公允价值	账面价值
流动资产	100.00	100.00
非流动资产	200.00	200.00
合计	300.00	300.00

本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

资产类别	公允价值	账面价值
流动资产	100.00	100.00
非流动资产	200.00	200.00
合计	300.00	300.00

资产类别	公允价值	账面价值
流动资产	100.00	100.00
非流动资产	200.00	200.00
合计	300.00	300.00

本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

资产类别	公允价值	账面价值
流动资产	100.00	100.00
非流动资产	200.00	200.00
合计	300.00	300.00

本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

本行自 2013 年 1 月 1 日起，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，对金融资产进行分类、确认和计量。

证书序号:0001247

说明

证明持有人经财政
会计法定业务的

事项发生变动的,

伪造、涂改、出

注销的,应当向财
业证书》。

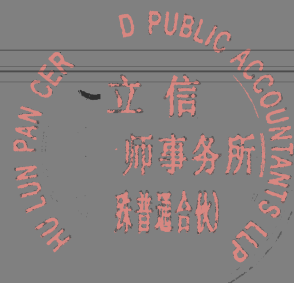


共和国财政部制

仅供出报告使用,其他无效。

立信会计师事务所

证



合伙)

立信

朱

上海市黄浦区南京东路151号四楼

特殊普通合伙制

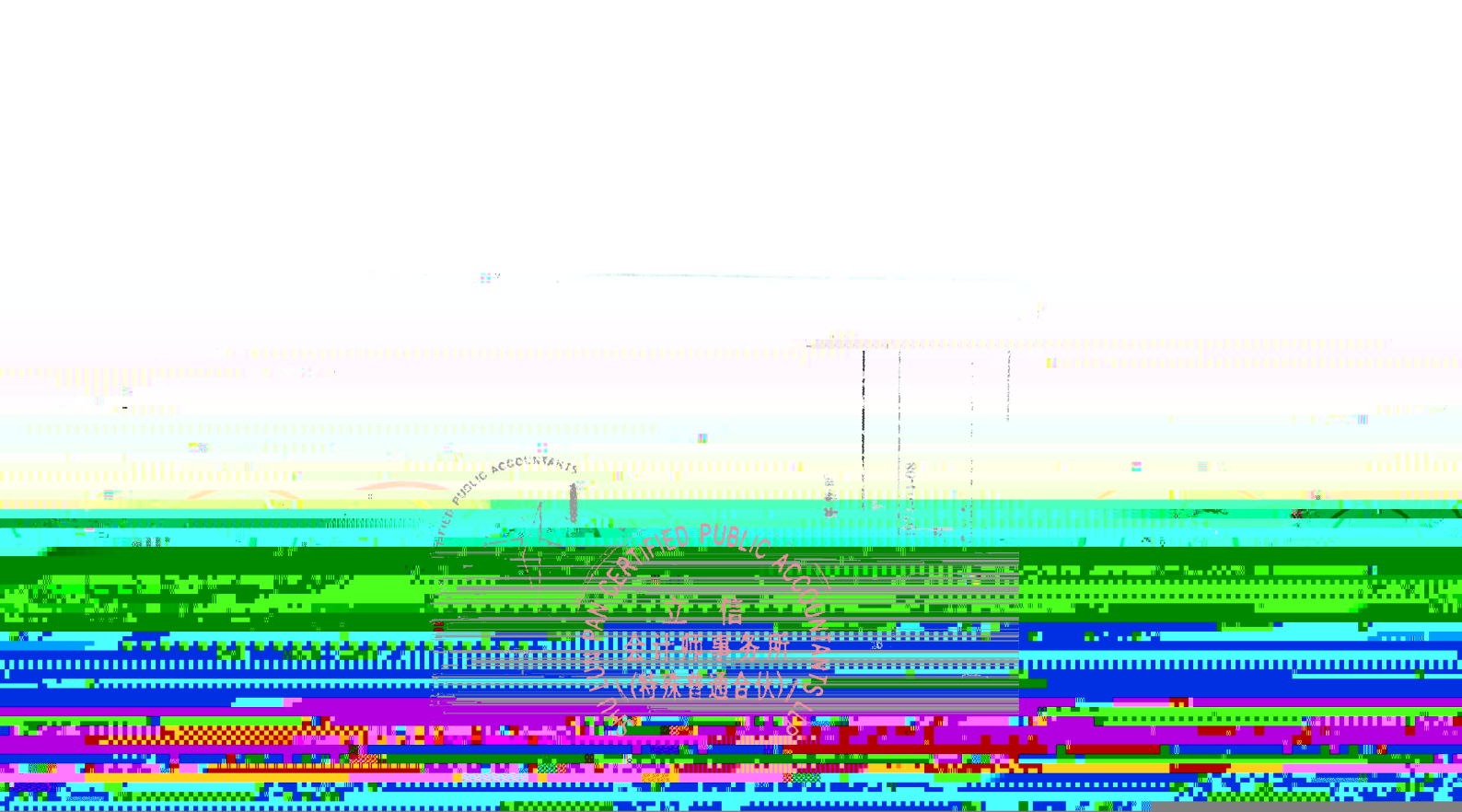
310000006

沪财会〔2000〕26号

〔转制批文 沪财会〔2010〕82号〕

2000年6月13日 (转制

日期 2010年12月31日)



仅供出报告使用，其他无效

年度检验登记

Annual Inspection Registration

年度检验日期: 2017年3月13日

this renewal



年检二维码

证书编号: 11011010

Certificate No.

批准注册协会: 110110

Approved Registration Org.

发证日期: 2017年3月13日

Date of Issuance

2017年3月13日