

西安万德能源化学股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10662 号

## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10662 号

西安万德能源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，我们审计了西安万德能源化学股份有限公司（以下简称万德股份）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，并评价其有效性是万德股份董事会的责任。

### 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，万德股份于 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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二六年四月二十二日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营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。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15650.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【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



2026年03月11日

证书序号: 0001247



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

## 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:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 魏金华  
 Full name: 魏金华  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-05-04  
 Date of birth: 1972-05-04  
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司  
 Working unit: 立信会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 310101197205040004  
 Identity card No. 310101197205040004

证书编号: 1100005170005  
 Certificate No.: 1100005170005  
 发证日期: 2017年11月20日  
 Issued on: 2017年11月20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在有效期内有效，期满前或一年  
 This certificate is valid for another year after  
 this period.



姓名: 魏金华  
 Name: 魏金华  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-05-04  
 Date of birth: 1972-05-04  
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司  
 Working unit: 立信会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 310101197205040004  
 Identity card No. 310101197205040004

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在有效期内有效，期满前或一年  
 This certificate is valid for another year after  
 this period.



2017年11月20日



证书编号: 1100005170005  
 Certificate No.: 1100005170005



2017年11月20日

1. 注册会计师, 即 CPA, 是指通过注册会计师全国统一考试并取得注册会计师证书, 从事审计业务的执业人员。  
 2. 本证书在有效期内有效, 期满前或一年前, 注册会计师应当向所在会计师事务所办理注册登记手续。  
 3. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师职业道德守则, 恪守独立、客观、公正的原则, 保持应有的职业怀疑, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 4. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业准则, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 5. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业规范, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 6. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业规则, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 7. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业标准, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 8. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业要求, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 9. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业规定, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。  
 10. 注册会计师在执业过程中, 应当遵守注册会计师执业办法, 勤勉尽责, 维护社会公众利益和市场经济秩序。

NOTES



姓名 张群华  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1985-10-15  
 Date of birth  
 工作单位  
 Working unit  
 身份证号码 立信会计师事务所（特殊普  
 通合伙）北京分所  
 Identity card No. 230104198510150923



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.



张群华 310000063379

证书编号：  
 No. of Certificate 310000063379

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 2022 年 03 月 24 日

年 月 日  
 /y /m /d