

内部控制审计报告

尚纬股份有限公司
容诚审字[2025]610Z0047 号

容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2025]610Z0047 号

尚纬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，我们审计了尚纬股份有限公司（以下简称“尚纬股份”）2024 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，并评价其有效性是尚纬股份董事会的责任。

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，尚纬股份于 2024 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，尚纬股份于 2024 年 11 月 1 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《关于对尚纬股份有限公司、李广胜采取责令改正并对公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕



71号)，指出实控人李广胜变相占用上市公司资金，尚纬股份应当采取积极措施，督促实控人尽快归还被占用资金。

2024年12月11日，独立董事向尚纬股份管理层发出《督促函》，督促尚纬股份强化内控制度设计、执行与监督、积极追讨李广胜占用资金款；尚纬股份已成立专门工作小组开展占用资金的追回工作，并向李广胜发出《督促函》，督促其尽快履行还款承诺，制定具体的还款计划，明确具体执行方式、时间节点，并严格执行，消除对尚纬股份的不良影响。

截至2024年12月31日，李广胜变相占用资金余额为500万元，尚纬股份已执行强化内控制度设计、执行与监督，组织公司股东、董事、监事、高级管理人员及相关财务人员对相关证券法律法规的学习，督促实控人归还被占用资金等整改措施。

2025年4月24日，福华通达化学股份公司与李广胜签署《代偿协议》，由福华通达化学股份公司代为偿还前述资金占用款。尚纬股份已于2025年4月24日收到福华通达化学股份公司代为偿还的资金占用款500万元。

前述内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



(此页无正文，为尚纬股份有限公司容诚审字[2025]610Z0047 号内部控制审计报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 徐林

徐林 (项目合伙人)

中国注册会计师: 姚贝

姚贝

中国·北京

中国注册会计师: 夷雨薇

夷雨薇

2025 年 4 月 25 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：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）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所(特殊普通合伙)

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 报告附件专用



登记机关

2023年 03月 05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

证书序号: 0022698

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, 应当及时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》。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

殊



姓名: 徐林
性别: 男
出生日期: 1981-06-26
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 340304198106260617
Mentary 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.



证书编号: 110100323911

证书编号:
No. of Certificate

110100323911

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016-3-24
年 月 日

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

华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年12月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所
CPAs

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

2017年12月21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

安徽会计师
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安徽会计师
CPA

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

2019年12月30日





姓名: 张 斌
性别: 男
出生日期: 1989-10-14
工作单位: 安徽会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 340503198910140010
Identity card No.



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: 110100323854
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-03-11
Date of issuance 年 / 月 / 日

2021 年 / 11 月 / 30 日

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

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





姓 名	黄雨薇
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1993-06-11
Date of birth	
工 作 单 位	容诚会计师事务所(特殊普通合
Working unit	伙)四川分所
身 份 证 号 码	510128199306116727
Identity card No.	

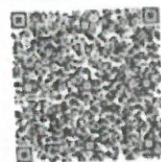


年度检验登记

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.



扫描的年检二维码

证书编号:
No. of Certificate 110100320482

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 2020 年 04 月 27 日

