

# 山西华阳新材料股份有限公司

中兴财光华审专字（2023）第 213099 号



# 目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



# 内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2023）第213099号

山西华阳新材料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，我们审计了山西华阳新材料股份有限公司（以下简称“华阳新材公司”）2022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，并评价其有效性是华阳新材公司董事会的责任。

## 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，华阳新材公司于2022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)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2023年04月27日





统一社会信用代码  
9111010208376569XD

# 营业执照

(副本)(5-1)



名称 中兴财通会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 姚庆春

经营范围

成立日期 2013年11月13日  
合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日  
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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，其他法律、行政法规规定的企业会计业务；代理记账，房屋租赁经营咨询；企业管理咨询；代理记账及其他管理咨询；（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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

2021年12月07日

与原件一致

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



与原件一致

证书序号：0000187

## 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：

北京市财政局  
二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制

# 从事证券服务业务会计师事务所名录

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
55	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	0371-653336688
56	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)	010-65950411
57	尤尼泰探索会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省青岛市市北区上清路20号	0532-85921367
58	浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市拱墅区湖州街567号北城天地商务中心9幢十一层	0571-56832576
59	浙江至诚会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区西湖大道18号B座801室	0579-83803988-8636
60	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-85665218
61	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
62	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
63	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
64	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-88238268-8239
65	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
66	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
67	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
68	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
69	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
70	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街1号东塔楼15层	010-51423818
71	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
72	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88356126
73	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500

与原件一致





姓名: 谭青武  
性别: 男  
出生日期: 1977-10-20  
工作单位: 北京注册会计师协会  
身份证号: 430222197710200911



姓名: 谭青武  
证书编号: 110002580027

证书编号: 110002580027  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年03月25日  
Date of Issuance



与原件一致

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年4月20日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 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

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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 CPA

同意转出  
Agree to hold in the original unit

谭青武 (CPA)

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs  
2013年7月17日

同意转入  
Agree to hold in the new unit

王剑成 (CPA)

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2013年7月17日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转出  
Agree to hold in the original unit

谭青武 (CPA)

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs  
2013年8月9日

同意转入  
Agree to hold in the new unit

王剑成 (CPA)

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2013年8月9日



德信天园会 2015.5.6  
转入: 天园会所, 2015.5.6

同意转出  
Agree to hold in the original unit

王剑成 (CPA)

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2015年7月4日

同意转入  
Agree to hold in the new unit

王剑成 (CPA)

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2015年7月4日

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall retain the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名: 李智勇  
 Full name: 李智勇  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972-02-08  
 Date of birth: 1972-02-08  
 工作单位: 大华会计师事务所有限公司  
 Workplace: 大华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 05252272006001  
 Identity card No.: 05252272006001



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书与检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书与检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 65010030028  
 No. of Certificate: 65010030028  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2012年2月15日  
 Date of Issuance: 2012.2.15

姓名: 李智勇  
 证书编号: 65010030028

4

5

6

7

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 to



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转出: 中天运 2015.11.22  
 转入: 大华 2015.12.24  
 注意事项

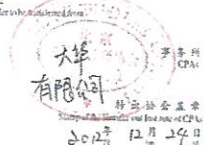
- 一、注册会计师执行业务, 应当持有有效的委托出具本证书
- 二、本证书仅供本人使用, 不得转让、涂改
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应当将本证书送交注册会计师协会
- 四、本证书遗失, 应当立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 并申请补办

NOTES

1. A practicing CPA shall hold the client's certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

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 to



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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 to



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



10

11