

内部控制审计报告

龙岩高岭土股份有限公司

容诚审字[2022]361Z0178号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022153003688
报告名称:	龙岩高岭土股份有限公司内部控制审计报告
报告文号:	容诚审字[2022]361Z0178号
被审(验)单位名称:	龙岩高岭土股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月18日
报备日期:	2022年04月18日
签字注册会计师:	李建彬(350200010120), 郭毅辉(110101569935), 杨吻玉(110101560491)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

容诚审字[2022] 361Z0178 号

龙岩高岭土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，我们审计了龙岩高岭土股份有限公司（以下简称“龙高股份公司”）2021 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，并评价其有效性是龙高股份公司董事会的责任。

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，龙高股份公司于 2021 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，为龙岩高岭土股份有限公司容诚审字[2022] 361Z0178 号报告
之签字盖章页



中国·北京

中国注册会计师:



李建彬 (项目合伙人)

中国注册会计师:



郭毅辉

中国注册会计师:



杨吻玉

2022年 04月 18日





营业执照

(副本)(5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码
911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、验资报告、资产评估报告、清算报告、分立报告、合并报告、收购报告、重组报告、其他经济活动的法律、法规和规范性文件规定的经营活动；法律、法规和规范性文件规定，须经批准的项目的经营活动。



登记机关

2021 年 12 月 17 日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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
 二〇一〇年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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

100



姓名: 容诚
 性别: 男
 出生日期: 1980-01-01
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 执业类别: 注册会计师



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 1101020362092

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在检验合格、缴清会费一年
 后继续有效
 This certificate is valid for another year after
 this renewal

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 2019年3月15日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在检验合格、缴清会费一年
 后继续有效
 This certificate is valid for another year after
 this renewal



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 1101020362092

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在检验合格、缴清会费一年
 后继续有效
 This certificate is valid for another year after
 this renewal

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在检验合格、缴清会费一年
 后继续有效
 This certificate is valid for another year after
 this renewal

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 2019年11月8日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 2019年11月8日



姓名: 李新强
 Full name: 李新强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981年10月25日
 Date of birth: 1981年10月25日
 工作单位: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 Working unit: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 身份证号: 35020119811025210531
 Identity card: 35020119811025210531



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

张同良 门

事务所
 CPAs

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

2019年 7月 29日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容斌 门

事务所
 CPAs

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

2019年 7月 29日

注册会计师
 No. of member: 11010156935
 工作单位: 德勤华永会计师事务所
 Addressed Institute of CPAs
 生效日期: 2013年10月25日
 Date of issuance: 2013年10月25日



2019.3.15



注册号: 11010156935

姓名: 李新强

身份证号: 35020119811025210531



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书年检合格有效, 逾期无效。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

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

事务所
 CPAs

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

年 月 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

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.

110101560491

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

福建省注册会计师协会
福建省注册会计师协会
2017年03月16日

2017年03月16日



26

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

陈同庆

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

陈同庆

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年5月17日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年5月17日

10

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

事务所
CPAs

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
2017年5月17日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年5月17日

11

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.



2017年3月15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.



姓名: 杨朝玉
注册编号: 110101560491

7