

山东鲁阳节能材料股份有限公司
内部控制审计报告
2023年12月31日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

内部控制审计报告

安永华明（2024）专字第70016124_J02号
山东鲁阳节能材料股份有限公司

山东鲁阳节能材料股份有限公司董事会：

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，我们审计了山东鲁阳节能材料股份有限公司2023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，并评价其有效性是山东鲁阳节能材料股份有限公司董事会的责任。

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。

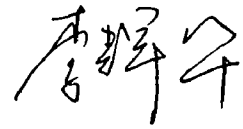
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，山东鲁阳节能材料股份有限公司于2023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。

内部控制审计报告（续）

安永华明（2024）专字第70016124_J02号
山东鲁阳节能材料股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：李辉华



中国注册会计师：张 珍

中国 北京

2024 年 4 月 25 日



营业执照

(副本) (8-1)

统一社会信用代码

91110000051121390A



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“一网通办”服务。



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

出资额 人民币元 10000

成立日期 2012年08月01日

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号
大楼17层01-12室

经营范围

许可项目：注册会计师业务。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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目：企业管理咨询、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术服务；知识产权服务(专利代理服务除外)。(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) (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

2024年04月12日

证书序号: 0004095

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，准予注册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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

专业业务报告专用



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年11月10日)

| 序号 | 会计师事务所名称 | 统一社会信用代码 | 执业证书编号 | 备案公告日期 |
|----|------------------------|---------------------|----------|------------|
| 1 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | 911100000514213904 | 11000008 | 2020-11-02 |
| 2 | 北京国富会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108M4007YRQ06 | 1100274 | 2020-11-02 |
| 3 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101020835463270 | 1100000 | 2020-11-02 |
| 4 | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110000259649382C | 11002941 | 2020-11-02 |
| 5 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108590676059Q | 11010148 | 2020-11-02 |
| 6 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108590611484C | 11010141 | 2020-11-02 |
| 7 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 9131000005387870XB | 31000012 | 2020-11-02 |
| 8 | 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) | 91320200078269333C | 32020028 | 2020-11-02 |
| 9 | 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙) | 914401010827260072 | 44010079 | 2020-11-02 |
| 10 | 广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91440101M49LX3Y181 | 44010157 | 2020-11-02 |
| 11 | 新信会计师事务所(特殊普通合伙) | 913701000611889323 | 37010001 | 2020-11-02 |
| 12 | 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) | 9135010008433028L | 35010001 | 2020-11-02 |
| 13 | 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101030805090096 | 11000154 | 2020-11-02 |
| 14 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91310101568083764L | 31000006 | 2020-11-02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) | 911301160796417077 | 12010023 | 2020-11-02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙) | 914403007703291606 | 47470029 | 2020-11-02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) | 913100000609131343 | 31000007 | 2020-11-02 |
| 18 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101020854927874 | 11010032 | 2020-11-02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) | 9111010856949923XD | 11010130 | 2020-11-02 |
| 20 | 上会会计师事务所(特殊普通合伙) | 91310106086242261L | 31000008 | 2020-11-02 |
| 21 | 深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙) | 914403007703291222R | 47470034 | 2020-11-02 |
| 22 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020-11-02 |
| 23 | 苏亚诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 91320000085046285W | 32000026 | 2020-11-02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所(普通合伙) | 911302035795687109 | 13029011 | 2020-11-02 |
| 25 | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) | 913200000831585821 | 32000010 | 2020-11-02 |
| 26 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 9133000005793421213 | 33000001 | 2020-11-02 |

| | | | | |
|----|----------------------|---------------------|----------|------------|
| 27 | 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101080896649376 | 11000374 | 2020-11-02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101085923435568 | 11010150 | 2020-11-02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) | 9161013607340169X2 | 61010047 | 2020-11-02 |
| 30 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110101592354581W | 11010136 | 2020-11-02 |
| 31 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 911100000785622412 | 11010075 | 2020-11-02 |
| 32 | 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101030855458861W | 11000102 | 2020-11-02 |
| 33 | 尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙) | 91370200M43TC4B979 | 37020009 | 2020-11-02 |
| 34 | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110103592343655N | 11010156 | 2020-11-02 |
| 35 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) | 910000087574063A | 33000014 | 2020-11-02 |
| 36 | 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) | 92089698790Q | 11000162 | 2020-11-02 |
| 37 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 9136088390411 | 12010011 | 2020-11-02 |
| 38 | 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) | 91061301173Y | 11010170 | 2020-11-02 |
| 39 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 9106081978608B | 42010005 | 2020-11-02 |
| 40 | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) | 9110102089661664J | 11000204 | 2020-11-02 |
| 41 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) | 9111010108553078XF | 11000168 | 2020-11-02 |
| 42 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) | 9111010208376569UD | 11010205 | 2020-11-02 |
| 43 | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110102082881146K | 11000167 | 2020-11-02 |
| 44 | 中审天通会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108089662085K | 11000267 | 2020-11-02 |
| 45 | 中准会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108082889906D | 11000170 | 2020-11-02 |
| 46 | 众华会计师事务所(特殊普通合伙) | 913101108119251J | 31000003 | 2020-11-02 |

本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

附件: 1. 会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。
2. 会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

附件: 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日

【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】

政府网站 找帮

网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部
 备案证号: 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号
 技术支持: 财政部信息中心
 版权所有, 如蒙转载, 请注明来源



| | |
|------|------------------------|
| 姓名 | 李辉华 |
| 性别 | 女 |
| 出生日期 | 1980-10-06 |
| 工作单位 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所 |
| 身份证号 | 370285198010062323 |



专业业务报告专用章

证书编号: 110002433604
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 07 月 27 日
Date of Issuance

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 张珍 女
 Full name 张珍 女
 出生日期 1990-09-17
 Date of birth 1990-09-17
 工作单位 山东华明会计师事务所(特殊普通合伙) 青岛分所
 Working unit 山东华明会计师事务所(特殊普通合伙) 青岛分所
 身份证号码 37020219900917302X
 Identity card No. 37020219900917302X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，注册会计继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 年检合格专用章



证书编号:
 No. of Certificate 110002431895

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2019 年 09 月 02 日

年 月 日
 /y /m /d