

青岛冠中生态股份有限公司
2020年6月30日
内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-9

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 2020年6月30日内部控制鉴证报告

报告文号： XYZH/2020JNA10197

客户名称： 青岛冠中生态股份有限公司

报告时间： 2020-09-16

签字注册会计师： 刘玉显 （CPA： 110001580028）

崔阳 （CPA： 110001570408）



011092020091907422140

报告文号： XYZH/2020JNA10197

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-65542288
传真： 010-65547190
通讯地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
电子邮件： wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2020JNA10197

青岛冠中生态股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的青岛冠中生态股份有限公司(以下简称冠中生态)按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2020年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性的自我评价报告执行了鉴证工作。

冠中生态董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对冠中生态与财务报告相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报告相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为，冠中生态按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供冠中生态向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所申请首次发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二〇年九月十六日

青岛冠中生态股份有限公司

内部控制自我评价报告

青岛冠中生态股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对截止2020年6月30日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和规整制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

二、公司内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价范围的主要单位

青岛冠中生态股份有限公司及其分公司、全资子公司、控股子公司。

分公司包括：青岛冠中生态股份有限公司鞍山分公司、青岛冠中生态股份有限公司北京分公司、青岛冠中生态股份有限公司大理海东分公司、青岛冠中生态股份有限公司洱源分公司、青岛冠中生态股份有限公司合肥分公司、青岛冠中生态股份有限公司即墨分公司、青岛冠中生态股份有限公司李沧分公司、青岛冠中生态股份有限公司烟台分公司、青岛冠中生态股份有限公司市北分公司、青岛冠中生态股份有限公司蓝色硅谷分公司、青岛冠中生态股份有限公司西海岸分公司。

全资子公司包括：青岛平度冠中新材料科技有限公司、青岛胶州冠中新材料科技有限公司、拉萨冠中环境技术有限公司、北京元塔生态环保科技有限公司。

控股子公司包括：西安元塔生态环保科技有限公司。

2、纳入评价范围的主要业务和事项

治理结构、组织架构、人力资源、采购管理、资产管理、财务管理、工程项目、关联交易、预算管理、档案管理、企业文化、信息与沟通等内容。

（1）治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，以及《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层组成的较为完善的法人治理结构，明确了各方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制，保障了公司规范运作，确保了公司安全、稳定、健康的发展。

① 股东大会

股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的内部监督机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会；董事会秘书负责董事会的日常事务，监事会对公司股东大会负责；总经理负责公司的日常经营活动，执行董事会的决议。

公司能够严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保股东享有平等权利，行使股东的表决权。

② 董事会

公司董事会由9名成员组成，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，负责制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、基本管理制度等。《公司章程》、《董事

会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度已对董事的任职资格和责任义务作出明确的规定，并对公司负有忠实义务和勤勉义务。此外，公司董事会9名成员中有3名为独立董事，公司独立董事遵照相关要求，积极参与公司董事会会议，对相关事项依照自己的专业能力及时发表独立意见，增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各委员会根据公司制定的《董事会战略委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》等制度认真履行职责，提出意见和建议供董事会参考。各委员会成员组成半数以上为独立董事，并由独立董事担任召集人，其中：审计委员会召集人为会计专业人士。

③ 监事会

公司监事会由3名成员组成，其中包括1名职工代表监事。监事会经股东大会授权，负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯。监事会对股东大会负责并报告工作，根据公司章程规定组成并行使职权。《公司章程》、《监事会议事规则》已对监事的任职资格和责任义务作出明确的规定，并对公司负有忠实义务和勤勉义务。

④ 总经理

公司总经理由董事会聘任，《公司章程》、《总经理工作细则》对总经理的任职资格和责任义务作出明确的规定。经理层负责执行内部控制制度，通过调控和监督各职能部门规范行使职权，保证公司生产经营管理工作的正常运转，并接受董事会和监事会的监督。

(2) 组织架构

公司经营管理为董事会领导下的总经理负责制，总理由董事会选聘，副总经理、财务负责人等高级管理人员由总经理提名、董事会选聘，公司设总经理1名，副总经理4名；公司设立了财务部、成本部、市场部、物资部、证券投资部、工程项目部、工程技术部、研发中心、信息运营部等管理部门，各部门在主管副总经理领导下对公司日常经营进行管理，公司根据实际情况，合理设置部门和岗位的权责分配，并贯彻不相容职务相分离、授权审批和监督等原则，各职能部门分工明确、相互协调、相互促进、相互监督、相互制衡。

各个职能部门和下属子公司按照公司制订的管理制度规范运作，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营管理模式，组织架构分工明确、职能健全清晰。确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

(3) 人力资源

公司根据实际情况建立了一整套由聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度。公司制定了《员工招聘管理规定》、《员工入职管理规定》、《薪

酬管理制度》、《员工培训管理办法》、《试用期员工管理规定》、《员工离职管理规定》、《奖惩制度》、《员工守则》等一系列管理制度，明确了员工的岗位任职条件、入职离职程序、人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，年度考核及评议制度完善，形成了有效的绩效考核与激励机制，为不断提高公司员工素质，确保内部控制的有效实施及公司的长远发展打下了坚实的基础。

公司不断创新、完善人才开发机制,加强人才队伍建设,充分激发人才活力,拓宽各类员工成长成才渠道。紧密结合生产经营实际和面临的严峻形势,创新薪酬管理办法和考核机制,有效促进公司应对严峻市场形势,步入持续稳定健康发展轨道。

(4) 采购管理

公司建立并完善了采购付款流程:各部门在采购政策和计划的约束下,依据实际情况,向物资部提出月度采购申请计划,物资部汇总月度采购申请计划,报成本部、财务部、总经理审核,审核通过由具体使用部门提出采购付款流程,逐级审批后方可采购付款。公司建立并完善了供应商采购管理平台,物资部门专门负责建立和维护与供应商之间的采购合同关系,同时完善供应商信息库的管理,规范公司在采购过程中的招投标程序,在采购管理过程中针对工程实际情况为应对工程采购出现紧急意外情况,制定了工程紧急采购流程等。财务部负责采购款项的结算、支付、记录和监督管理等。各部门相互监督,相互促进,使得采购数据透明化。

(5) 资产管理

为了规范资产管理责任,加强对公司实物资产的内部控制,保证资产投入、使用和清理环节的规范有序,根据《内部会计控制规范》等相关法律法规,结合公司的实际情况,制定了《固定资产管理制度》、《材料管理规定》、《项目材料管理细则》、《公司办公用品管理规定》等管理制度,对实物资产的管理制定了严格的控制措施,公司明确规范了资产管理的责任制度,对资产的采购、入库、领用、报废等实物流程及相应的账务流程实行岗位分离。

在资产的日常管理方面,对固定资产、存货等实物资产定期进行盘点,对盘点过程中出现的异常现象及时查明原因,有效防止各种实物资产被盗、毁坏或重大流失。

(6) 财务管理

公司按《公司法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求并结合公司实际情况,设置了专门的会计机构、配备了专业的会计从业人员,明确了会计人员的分工和岗位职责,并通过制定《财务管理制度》、《资金管理办法》、《应收账款管理办法》、《财务报销管理规定》、《发票管理办法》、《筹资管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》、《分包结算及付款的管理规定》、《财务报告管理制度》等一系列内控制度,确保各环节有严格的内部管控体系,保证了财务工作的一致性、规范性。公司财务内部控制重点包括以下内容:

① 建立统一的财务核算体系，制定统一的会计政策和会计估计，设计统一的会计科目、会计报表，规范公司会计核算，保证会计数据的真实、准确。

② 建立会计人员岗位责任制度。明确岗位的职责与分工，不相容岗位不得由同一人担任。

③ 执行严格的授权制度和财务收支审批制度。包括：明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任；财务收支审批人员和审批权限；财务收支审批程序；财务收支审批人员的责任。

④ 制定各项费用报销标准及账务处理流程。

⑤ 实行财产清查制度，定期盘点各项资产，加强现金及银行存款的管理，保证公司财产安全。

⑥ 加强财务印鉴使用管理、票据领用管理、会计档案管理。

⑦ 加强会计监督，对原始凭证、记账凭证、会计账簿、财务报表等各项资料实行稽核制度。

⑧ 定期进行会计人员的专业培训，提高会计人员的业务水平。

(7) 工程项目

公司制订了《投标管理规定》、《施工组织设计编制规定》、《项目管理规定》、《项目经理职责规定》、《喷播施工与验收标准》、《项目责任制考核管理办法》、《关于质量控制标准的规定》等一系列的工程项目管理制度并严格执行。在工程项目的立项、设计、招标、建设、验收等环节相关控制流程均得到了严格的贯彻实施，确保企业项目管理符合国家法律、法规和和相关监管机构的要求，保证项目管理体系高效运行，保证工程进度，控制工程造价，促进企业生产经营健康发展和战略目标的实现。

(8) 关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》等，对关联方认定、关联交易的审议程序和披露等进行明确规定，确保关联交易的合法性、公允性、合理性。公司严格履行关联交易的审批程序，充分发挥董事会、股东大会对关联交易的审核与监督作用，报告期内，公司严格识别关联交易方，关联交易的回避表决程序得到有效执行。

(9) 预算管理

公司建立了完整的预算管理机制，全面贯彻《工程预结算、成本管理办法》、《项目全面预算管理考核办法》、《关于工程成本对比分析报告的编制办法》等制度的预算管理要求，成本部对每个项目实施事前成本预算，事中监督，事后预算成本与实际成本对比分析，对预算进度偏差进行专项分析，及时制止公司不符合预算目标的经济行为，并要求相关部门落实改善措施。

(10) 档案管理

公司设专门的岗位、办公室管理档案，建立了《公司档案管理办法》、《合同管理规定》等内控制度，明确了档案管理员的岗位职责，各部门在生产经营中形成的有保存价值的纸质、电子文件定期归档，移交档案室，公司现已形成较为系统的档案归集、管理、借阅办法。

(11) 企业文化

公司以“为地球恢复生态，让大地重披绿衣”为使命、以“诚实奋进，协作高效，客户价值，共同成长”为核心价值观，以“成为世界一流的生态修复专业化公司”为愿景，坚持建设有特色的冠中生态文化。营造积极向上、和谐发展、有幸福感的人文环境，提高企业凝聚力，努力打造冠中品牌。

企业文化是控制环境的重要组成部分，公司历来高度重视企业文化建设，通过网络、内部报纸等媒体，持续宣传核心理念和企业文化内涵，通过多种形式的培训，使企业文化更加融入基层、深入人心，通过制度规定以及高层管理人员带动下的身体力行进行有效落实。

(12) 信息与沟通

公司内部信息化建设方面，全面推行办公自动化，运用信息技术手段建立内部控制系统，通过实施OA办公平台减少和消除人为操纵因素，确保内部控制的有效实施；建立健全工程信息系统、人力信息系统、财务信息系统，保证了各信息系统数据的真实性、准确性、及时性、完整性。加强了对信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行，公司配有专门的网络管理及维护人员。

外部信息沟通方面：公司严格执行《信息披露管理制度》，通过法定信息披露的渠道，公开、公平、及时、准确、真实的披露公司信息。

3、内部控制重点关注的高风险领域

主要包括战略风险、资金风险、市场风险、投资风险、质量风险、安全生产风险、人力资源风险、技术风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各方面，不存在重大遗漏。

(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司

确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

(1) 财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的1%（含）但小于2%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的2%（含），则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%（含）但小于1%，认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%（含），则认定为重大缺陷。

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：

- ① 董事、监事和高级管理人员舞弊；
- ② 已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；
- ③ 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- ④ 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：

- ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ② 未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③ 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；
- ④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量

标准执行。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

- ① 公司决策程序导致重大失误；
- ② 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；
- ③ 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；
- ④ 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；

具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：

- ① 公司决策程序导致出现一般失误；
- ② 公司关键岗位业务人员流失严重；
- ③ 公司重要业务制度或系统存在缺陷；
- ④ 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：

- ① 公司违反内部规章，但未形成损失；
- ② 公司一般业务制度或系统存在缺陷；
- ③ 公司一般缺陷未得到整改；
- ④ 公司存在其他缺陷。

（三）拟进一步加强的措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。针对内外部环境的变化，公司拟采取下列措施进一步加强和改进公司内部控制：

1、加强公司内部控制，及时根据相关法律法规及监管、督导相关部门要求不断修订和完善公司各项内部控制制度。

2、进一步完善风险评估体系建设，按照风险发生的可能性及其影响程度，建立内部控制缺陷认定标准，更好地实现对重点风险的有效防范和控制。

3、根据公司发展规划和业务需求，修订公司人力资源规划，加强人才的引进和培养。并继续完善绩效考核制度，为公司员工晋升、提薪提供支撑。

4、强化内部审计工作，充分发挥内部审计的监督职能，并以内部审计和外聘审计相结合方式，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执

行。

5、进一步完善公司职能部门的设置，做到岗位职责明确、工作流程清晰，提高内部控制制度与措施的执行力度。

6、进一步加强对子公司管理，从战略规划、投资决策、重大项目实施、研发管理、市场开发、融资和资本运作、资产管理、风险管理和防范、人力资源管理等各方面加强管理，付款控制环节中，签字报销、货物付款均严格按照授权制度、内部审核复核制度等内部控制流程执行，进一步加强对资金监督控制，在公司规模不断扩大的同时，使之能够更好的规避管理风险、提升管理效率、保证公司资金的安全运转、助力企业跨越式成长。

7、进一步加强应收账款管理，进一步规范应收账款的日常管理及健全客户的信用管理体系，在对软件销售管理模块功能提供各项数据进行分析总结的基础上，充分发挥软件的控制、分析功能，为进一步加快应收账款周转效率提供技术手段。同时加强应收账款责任管理，严格按照授信制度执行，在提高销售额的前提下控制应收账款坏账风险。

8、根据公司实际情况修订并完善公司相关内控制度及流程，严格按流程进行内控管理；制定企业账务核算规范，做到有章可循，支持文件完整、准确；制定相关详细表单，签字流程明晰、完整，确保各项签字手续完整留痕。

三、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。



青岛冠中生态股份有限公司董事会

董事长：

青岛冠中生态股份有限公司

2020年9月16日





统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李晓英, 谭小青, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣

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; 法律、法规规定的其他业务。(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。)

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020

市场主体应当于每年1月1日至5月31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



证书序号: 0000186

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

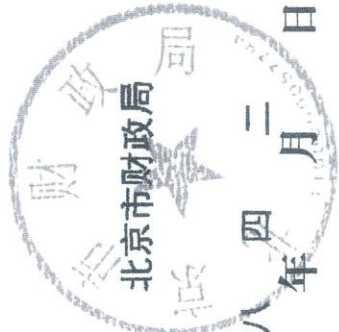
执业证书编号：

11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

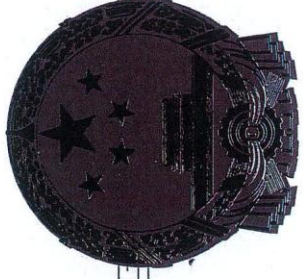
批准执业日期：2011年07月07日

发证机关：



北京市财政局
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



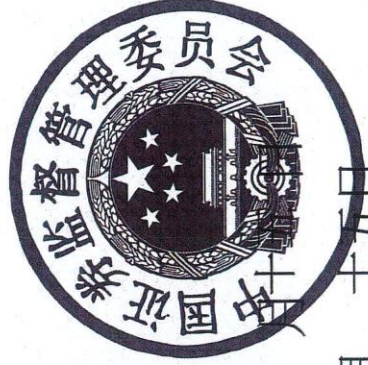
证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会和中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日



姓名: 刘玉洁
 Full name: Liu Yujie
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1970-02-15
 Date of birth: 1970-02-15
 工作单位: 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit: Zhonghezhengxin CPAs Shandong Branch
 身份证号码: 370602700215345
 Identity card No.: 370602700215345

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.

2015年
 2013年3月4日
 注册会计师
 年检合格专用章

2019年
 注册会计师
 年检合格专用章

证书编号: 110001580028
 No. of Certificate: 110001580028
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of Issuance: 2005年4月30日



2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 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.

2012年度任职资格审查合格

2014年
 注册会计师
 年检合格专用章

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
 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.

2009年度任职资格审查合格

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

中和正信会计师事务所
 山东分所
 注册会计师
 2009年4月5日
 注册会计师
 2009年4月5日
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 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



姓名: 崔阳
 Full name: 崔阳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1985-10-10
 Date of birth: 1985-10-10
 工作单位: 信永中和会计师事务所有限责任公司济南
 Working unit: 信永中和会计师事务所有限责任公司济南
 身份证号码: 370103198510103027
 Identity card: 370103198510103027



姓名: 崔阳
 证书编号: 110001570408

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018年
 注册会计师
 注册有效期一年
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年度任职资格检查合格

证书编号: 110001570408
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年九月十日
 Date of Issuance

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
 信永中和济南分所
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 信永中和
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月28日
 /y /m /d

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
 /y /m /d

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
 /y /m /d