

山西华阳新材料股份有限公司

中兴财光华审专字（2022）第 213120 号

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:	110102052022775003777
报告名称:	山西华阳新材料股份有限公司 2021 年度内 控审计报告
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第 213120 号
被审 (验) 单位名称:	山西华阳新材料股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 18 日
报备日期:	2022 年 04 月 19 日
签字人员:	黄峰 (110000152403), 李智勇 (650100300028)
	
(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。

目 录

内部控制审计报告

内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2022）第213120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”）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)



中国注册会计师:



黄峰

中国注册会计师:



李智勇

中国·北京

2022年04月18日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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；清算企业中的业务；代理记账；代理纳税申报；代办工商登记手续；办理企业年检业务；起草章程、合同和其他业务文件；知识产权代理业务；法律、行政法规规定注册会计师可以从事的其他经营活动。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。

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



登记机关

与原件一致

2021年12月07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



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：姚慶春

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	0371-65336688
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	尤尼泰泰源会计师事务所(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	0571-56932576
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	022-88238288-8239
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	010-88395876
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: 黄伟
性别: 男
出生日期: 1970年01月16日
工作单位: 北京京都会计师事务所
身份证号: 110101700118201



证书编号: 110000152403
注册机构: 北京注册会计师协会
发证日期: 2000年07月07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

同意转出
同意转入

转出协会盖章
2008年10月21日

转入协会盖章
2008年10月21日

与原件一致

年度检验登
Annual Renewal Reg.

2013

2012



姓名: 黄伟
证书编号: 110000152403

2008年3月1日

2008年3月1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

同意转出
同意转入

转出协会盖章
2012年1月12日

转入协会盖章
2012年1月12日

北京注册会计师协会
2013.9.26

注册事项

- 注册会计师执行职务，应当按照国家规定的程序和方法进行。
- 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师应在法定业务范围内执业，应将本证书存放在执业场所并妥善保管。
- 本证书有效期为一年，应在有效期届满前向注册机构申请续期。逾期不续期者，本证书自动失效。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall store the certificate in the competent place when the CPA stops conducting business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the application of annulment after making an announcement of loss to the public.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

2016

2017

此证有效期为 6 个月
This certificate is valid for 6 months

2012

2013

2013.2.17 - 2014.8.16

姓名: 张翔
Full name: Zhang Xiang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1972-02-06
Date of birth: 1972-02-06
工作单位: 大华会计师事务所有限公司
Employing unit: Dahua Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号: 352722703020001
ID card number: 352722703020001

注册编号: 030103000223
No. of Certificate: 030103000223
批准注册地: 北京注册会计师协会
Approved location of CPA: Beijing Association of CPAs
发证日期: 2004.4.09
Date of Issuance: 2004.4.09

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
I agree the holder to be transferred to the new employer

同意变更
I agree the holder to be transferred to the new employer

同意变更
I agree the holder to be transferred to the new employer

同意变更
I agree the holder to be transferred to the new employer

1. The certificate holder shall be allowed to transfer to another CPA firm for another year after marking an announcement of loss on the new report.

2. The certificate holder shall be allowed to transfer to another CPA firm for another year after marking an announcement of loss on the new report.

3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after marking an announcement of loss on the new report.

注册编号: 030103000223

2015

2016

年度检验登记
Annual Renewal of Registration

年度检验登记
Annual Renewal of Registration

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs