

中兴天恒能源科技（北京）股份公司

内部控制审计报告

中喜特审 2022T00302 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67089679

传真：010-67080146

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

中喜会计师

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:	110001682022474001999
报告名称:	中兴天恒能源科技(北京)股份公司 内部 控制审计报告
报告文号:	中喜特审 2022T00302 号
被审(验)单位名称:	中兴天恒能源科技(北京)股份公司
会计师事务所名称:	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字人员:	魏汝翔(100000971478), 米国军(110001680041)
	
(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。



中兴天恒能源科技(北京)股份公司
内部控制审计报告

中喜特审2022T00302号

中兴天恒能源科技(北京)股份公司全体股东:

我们接受委托,对中兴天恒能源科技(北京)股份公司(以下简称“中天能源公司”)2021年12月31日的财务报告内部控制进行审计。

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》以及《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,并评价其有效性是中天能源公司董事会的责任。

二、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。

三、导致无法表示意见的事项

公司2021年度由于受违规担保的影响,公司国内业务处于停滞状态,重要控制(如资产管理循环、采购与付款、销售与收款、投资和筹资循环)无有效的样本来验证控制的有效运行。

四、财务报告内部控制审计意见

由于审计范围受到上述限制,我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据,因此,我们无法对中天能源公司财务报告内部控制的有效性发表意见。

五、识别的财务报告内部控制重大缺陷



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

尽管我们无法对中天能源公司财务报告内部控制的有效性发表意见，但在我们实施的有限程序的过程中，发现了以下重大缺陷：

1. 企业印章变更不及时，致银行印章与银行预留印鉴不符。
2. 应收款项客户管理未有效执行，无定期与客户对账记录，无法提供客户联系方式。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使中天能源公司内部控制失去这一功能。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



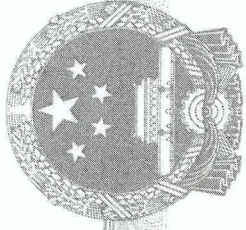
中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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

(副本) (10-1)



名称 中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 张增刚

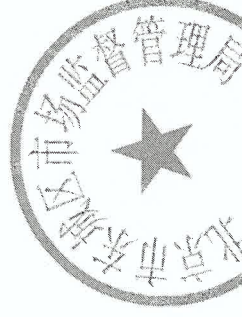
经营范围

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

审计报告、清算审计报告、验资报告、资产评估报告、企业年度审计报告、合并报表、审计报告、税务咨询、其他经营活动；法律、法规、规章和国家政策禁止和限制类项目的经营活动；(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。)



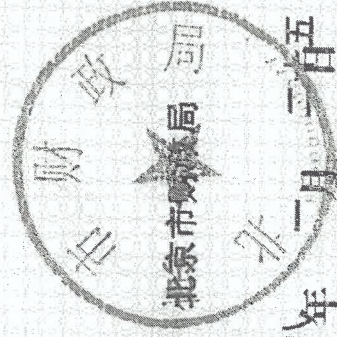
登记机关

2022年 02月 18日

证书序号: 0000058

说明

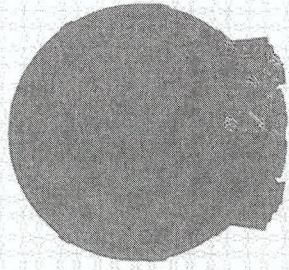
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



执业证书

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

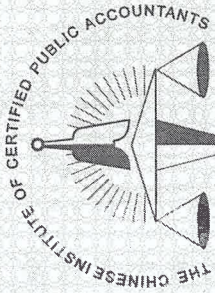
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

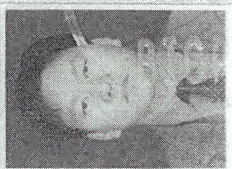
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



中国注册会计师协会

姓名 魏汝翔
 Full name 魏汝翔
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1970-6-6
 Date of birth 1970-6-6
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
 Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 2308267006066337
 Identity card No. 2308267006066337



姓名：魏汝翔
 证书编号：100000971478



2015 年 合格，继续有效
 The certificate is valid for another year after



证书编号：100000971478
 No. of Certificate 100000971478
 批准注册协会：北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
 发证日期：1997-7- 年 月 日
 Date of Issuance 1997-7- /y /m /d



06年 3月 1日

证书编号: 110001680041
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年12月16日
Date of Issuance

姓名: 米国军

Sex: 男

出生日期: 1972-08-24

工作单位: 石家庄市普华金德会计师事务所

身份证号码: 130105720824093



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

河北双业会计师事务所
(普通合伙) CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所
(普通合伙) CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月17日



姓名: 米国军
证书编号: 110001680041

证书编号: 110001680041
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年12月16日
Date of Issuance

