

山东鲁阳节能材料股份有限公司  
内部控制审计报告  
2024年12月31日

## 内部控制审计报告

安永华明 (2025) 专字第70016124\_J01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2024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2024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（2025）专字第70016124\_J01号  
山东鲁阳节能材料股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



李輝華

中国注册会计师：李辉华



韓会霞

中国注册会计师：韩会霞

中国 北京

2025年4月24日

# 营业执照

## 营业执

名 称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码 91110000051421390A



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体



名 称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 合港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

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；信息系统集成服务；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。）

出 资 额 人民币元 10000 万元

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号东安广场安永  
大楼 17 层 01-12 室



2025 年 03 月 19 日

证书序号: 0004095

## 说 明

# 会计师事务所 执业证书



名 称：

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙企业）

- 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，准予从事会计工作的凭证。
- 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》。

首席合伙人：毛鞍宁  
主任会计师：  
经营场所：北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

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



发证机关：财政部

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



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  
Identity card No.



证书编号： No. of Certificate 110002433604

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

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



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

年 月 日  
/ /



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

## 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.

年 月 日  
2019年 12月 14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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 12月 14日



转入协会  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年 1月 12日

- 注 意 事 项
- 一、注册会计师执行业务，必须向委托人出示本证书。
  - 二、本证书只限于本人使用，不得转让。
  - 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将证书缴还主管注册会计师协会。
  - 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

## NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名  
Full name  
性 别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.

女 1101030037404  
1989-01-14  
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所  
370112198901140520



年 月 日  
2018年 1月 14日  
2019年 1月 14日  
2020年 1月 14日  
2021年 1月 14日  
2022年 1月 14日  
2023年 1月 14日

年 月 日  
2018年 1月 14日  
2019年 1月 14日  
2020年 1月 14日  
2021年 1月 14日  
2022年 1月 14日  
2023年 1月 14日

年 月 日  
2018年 1月 14日  
2019年 1月 14日  
2020年 1月 14日  
2021年 1月 14日  
2022年 1月 14日  
2023年 1月 14日

年 月 日  
2018年 1月 14日  
2019年 1月 14日  
2020年 1月 14日  
2021年 1月 14日  
2022年 1月 14日  
2023年 1月 14日