

**济南高新发展股份有限公司**  
**内部控制审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

邮编：100037

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 内部控制审计报告  
报告文号： 中兴华内控审计字（2021）第030007号  
客户名称： 济南高新发展股份有限公司  
报告时间： 2021-04-22  
签字注册会计师： 徐世欣 （CPA：370200010004）  
辛长乐 （CPA：370200010114）



011092021042201561523  
报告文号：中兴华内控审计字（2021）第030007号

事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 010-51423818  
传真： 010-51423816  
通讯地址： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼丽泽SOHOB座20层  
电子邮件： zxhcpa@vip.163.com

---

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



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

# 内部控制审计报告

中兴华内控审计字（2021）第 030007 号

### 济南高新发展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，我们审计了济南高新发展股份有限公司（以下简称“济南高新”）2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、济南高新对内部控制的责任

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，并评价其有效性是济南高新董事会的责任。

#### 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。

如济南高新董事会 2020 年财务报告内部控制评价报告所述，济南高新于 2020 年收购旺盛生态环境股份有限公司、增资收购济南济高汉谷产业发展有限公司（以下简称被收购公司）并将其纳入了 2020 年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011 年第一期，总第一期）的相关豁免规定，济南高新在对财务报告内部控制于 2020 年 12 月 31 日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。同样的，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对济南高新财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。

### 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，济南高新于 2020 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。



中国注册会计师：

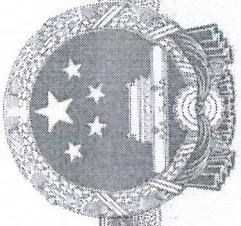


中国注册会计师：



2021 年 4 月 22 日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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 李尊农

成立日期 2013年11月04日

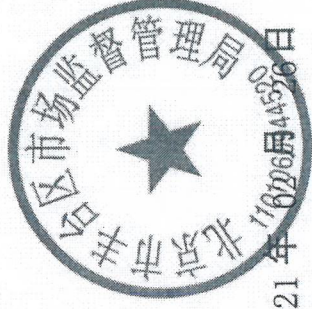
合伙期限 2013年11月04日 至 长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

经营范围

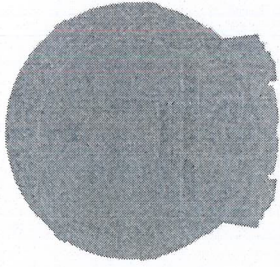
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的会计审计业务；为诉讼案件执行提供会计审计服务；接受委托办理其他会计业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

登记机关



2021年02月04日





# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

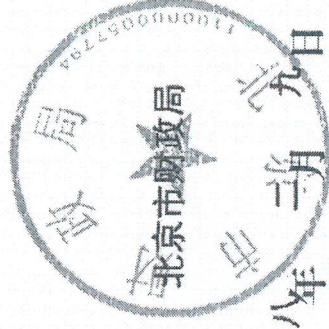
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

## 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》。

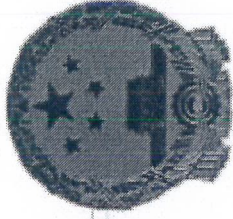


发证机关：

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000368

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农








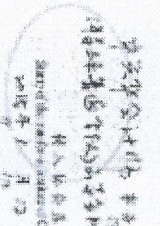
证书号: 24

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

	姓名 Full name	徐祥欣
	性别 Sex	女
	出生日期 Date of birth	1964年12月11日
	工作单位 Working unit	山东华鲁化工股份有限公司
	身份证号 Identity card No.	3722264642211315
		

公司编号 Company No. 370100010004 核准日期 Issue date 2007年6月1日 有效期至 Valid until 2009年6月1日	
年度登记 Annual Registration 本证书的有效性须于注册年份内 This certificate is valid for number year after the renewal.	
	

注册会计师工作单位变更事项登记 Register with a Change of Working Unit by a CPA 申请理由 Application reason 转任 Transfer	
注册会计师 Certified Public Accountant 姓名 Name 徐祥欣 Xu Xiangxin	





姓名: 李天昊  
 Job name: 李天昊  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1990-11-11  
 Date of birth: 1990-11-11  
 工作单位: 江苏中泰会计师事务所有限公司  
 Work unit: 江苏中泰会计师事务所有限公司  
 身份证号: 320200199011111111  
 Identity card No: 320200199011111111

2019年11月11日  
 注册会计师: 李天昊  
 Registered CPA: 李天昊  
 执业编号: 320200199011111111  
 Practising No: 320200199011111111



注册会计师: 李天昊  
 Registered CPA: 李天昊  
 执业编号: 320200199011111111  
 Practising No: 320200199011111111



2019年11月11日  
 注册会计师: 李天昊  
 Registered CPA: 李天昊  
 执业编号: 320200199011111111  
 Practising No: 320200199011111111



注册会计师: 李天昊  
 Registered CPA: 李天昊  
 执业编号: 320200199011111111  
 Practising No: 320200199011111111



2019年11月11日  
 注册会计师: 李天昊  
 Registered CPA: 李天昊  
 执业编号: 320200199011111111  
 Practising No: 320200199011111111