

山东鲁北化工股份有限公司
内部控制审计报告
2023 年度

委托单位：山东鲁北化工股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

内部控制审计报告

利安达审字[2024]第 0050 号

山东鲁北化工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，我们审计了山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“鲁北化工”）2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、鲁北化工对内部控制的责任

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，并评价其有效性是鲁北化工董事会的责任。

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，山东鲁北化工股份有限公司于 2023 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。



(本页无正文，为报告签字页)



利安汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



王新宇

中国注册会计师：



李光昌

2024年3月6日





营业执照

(副本(4-1))

统一社会信用代码

911101050805090096



名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄锦辉

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;清算企业清算报告;办理企业合并、分立、增资、减资、股权转让、收购、破产清算等事宜;提供税务服务;提供法律、法规、规章及规范性文件规定的相关咨询服务;开展法律法规和政策禁止和限制类经营活动。

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

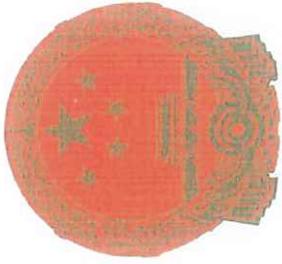
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

登记机关

2023

110101050805096
年12月07日





会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



发证机关：

北京市财政局

二〇一三年十月十日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0000109

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》。



当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	brn56000001/2023-00002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)	关键词	
文号			

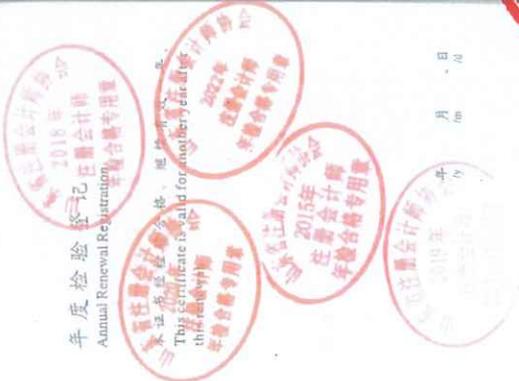
从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

29	广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)	广州市南沙区珠江街珠江湾畔自编12栋2514房	020-83823993
30	广东中天会计师事务所(特殊普通合伙)	广州市天河区珠江新城珠江东路135、137、139号2001A室	020-38202188
31	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	天河区珠江新城珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)	020-38324298
32	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	济南市历下区北东路59号盐业大厦7层	0531-81666288
33	河南守正创新会计师事务所(普通合伙)	河南自贸试验区郑州片区(郑东)东风南路与金水东路交叉口绿地新都会9号楼9层906	0371-65335627
34	湖南楚才会计师事务所(普通合伙)	湖南省娄底市娄星区乐坪大道13号崇和中苑46栋6楼	0738-6786000
35	湖南和泉正会计师事务所(普通合伙)	湖南省长沙市开福区湾子街道正塘坡路69号中建信和城中建总部国际一期A-2008号	0731-88330379
36	湖南建业会计师事务所(特殊普通合伙)	长沙市雨花区时代阳光大道西388号轻盐雅苑第一栋11层1101-1106号	0731-84432201
37	湖南容信会计师事务所(普通合伙)	湖南省长沙市开福区通泰街街道中山路589号开福万达广场B区商业综合体(含写字楼)23013房	0731-84451098
38	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	福州市湖东路132号中山大厦B座6-9楼	0591-87809213
39	嘉兴知联中佳会计师事务所(普通合伙)	浙江省嘉兴市东升东路211号东升大楼1幢703-18	0573-82715123
40	江苏苏港会计师事务所(特殊普通合伙)	江苏省南京市鼓楼区定淮门99号	025-83478785
41	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室	010-83966680
42	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区南京东路61号4楼	021-23281010
43	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1	022-23733333

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>

年度检验
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.

证书编号: 370100010044
No. of Certificate

批准注册协会: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会

年度检验
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

年度检验
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

姓名
Full name

王新宇

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1967-08-25

工作单位
Working unit

利安达会计师事务所(普通合伙)山东分所

身份证号码
Identity card No.

370111196708255232





姓名	李光昌
性别	男
出生日期	1987-02-16
工作单位	利安达会计师事务所(普通合伙) 山东分所
身份证号码	370724198702161490



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年检合格专用章

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



证书编号: 110001540519
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA 山东省注册会计师协会

发证日期: 2019 年 04 月 18 日
Date of Issuance



年 / 月 / 日