

新亚强硅化学股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字[2024]3300054号

## 内部控制审计报告

众环审字(2024)3300054号

新亚强硅化学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,我们审计了新亚强硅化学股份有限公司(以下简称“新亚强公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、新亚强公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是新亚强公司董事会的责任。

### 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,新亚强硅化学股份有限公司于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。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:

  
吕方明



中国注册会计师:

  
王荣



2024年4月25日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



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、清算等审计业务；出具有关审计报告；法律、行政法规规定的其它业务；(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)



登记机关

2024年1月26日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：




二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

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

姓名: 吕方明  
性别: 男  
出生日期: 1984-06-06  
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
身份证号码: 340825198406062339



**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

证书编号: 320000100135  
江苏省注册会计师协会

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 2011年11月30日

2011.11




**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

吕方明(320000100135)  
您已通过2013年年检  
江苏省注册会计师协会




**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

吕方明(320000100135)  
您已通过2014年年检  
江苏省注册会计师协会




**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

吕方明(320000100135)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会




**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

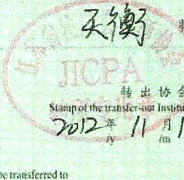

吕方明(320000100135)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会




**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  
天衡 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
2012年11月16日

同意调入  
中瑞岳华 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
2012年11月16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  
中瑞岳华江苏分所 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
2013年7月1日

同意调入  
瑞华江苏分所 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
2013年7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

同意调出  
瑞华 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
2019年11月12日

同意调入  
中瑞岳华 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
2019年11月12日

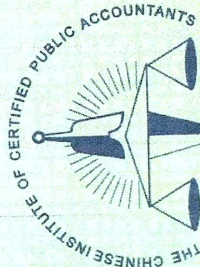



**注意事项**

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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，办理补办手续。

**NOTES**

- When practising, 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 return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.



注册会计师协会

姓名 王荣

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1984-02-08

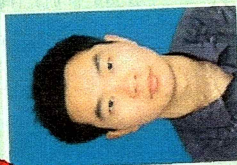
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

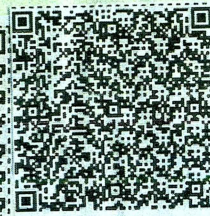
身份证号码 320682198402081237

Identity card No.



年检登记  
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.



证书编号: 110101300921  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 31 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

王荣(110101300921)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

王荣(110101300921)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

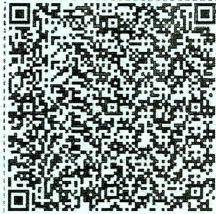
年 月 日  
/y      /m      /d

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.



王荣(110101300921)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



王荣(110101300921)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

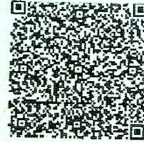
年 月 日  
/y /m /d

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.



王荣(110101300921)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日  
/y /m /d

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

事务所  
CPAs  
  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d