

山东华鹏玻璃股份有限公司

内部控制审计报告

中名国成内控审计字【2026】第0514号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：中国北京东城区建国门大街18号办一910单元 邮编100005

电话（010）53396165

内部控制审计报告

中名国成内控审计字【2026】第0514号

山东华鹏玻璃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，我们审计了山东华鹏玻璃股份有限公司（以下简称山东华鹏公司）2025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华鹏公司董事会的责任。

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，山东华鹏公司于 2025 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。

北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十九日



营业执照

(副本)(4-1)

统一社会信用代码

91110101MA01Y01N85



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5425 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 12 月 10 日

执行事务合伙人 郑鲁光

主要经营场所 北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼
一座 9 层 910 单元

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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：税务服务；资
产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不
含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物
业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；
社会经济咨询服务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政
府采购代理服务。（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。）

登记机关



2026 年 03 月 18 日





会计师事务所 执业证书



名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郑鲁光

主任会计师：

经营场所：北京市东城区建国门内大街18号办公楼一座9层910单元

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010375

批准执业文号：京财会许可[2021]0132号

批准执业日期：2021年1月25日

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：北京市财政局

2025年6月26日

中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 刘成芳
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-06-01
 工作单位 Working unit 北京中各国成会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙) 济南分所
 370922197706010052



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.




证书编号: 370800150012
 No. of Certificate

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

发证日期: 2011 年 09 月 26 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

姓名 崔凯
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-01-20
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit
身份证号码 37140219880120195X
Identity card No.



山东省注册会计师协会
2024年注册会计师年检合格专用章
Original/Professional Registration
This certificate is valid for another year after the issuance.

山东省注册会计师协会
2025年注册会计师年检合格专用章

证书编号: 110101481122
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会
发证日期: 2022年08月01日
Date of issuance

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

大华(山东)
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年7月27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京大华(山东)
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年7月27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

更名: 北京德勤(山东分所)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年8月8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中天恒(山东分所)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年8月8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

北京德勤(山东分所)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年8月8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中天恒(山东分所)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年8月8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

北京中天恒(山东分所)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年12月16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中天恒(济南分所)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年12月16日
/y /m /d