

浙江嘉澳环保科技股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2021]第 31-00280 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2021]第 31-00280 号

浙江嘉澳环保科技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，我们审计了浙江嘉澳环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）2020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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司按照《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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，FOUNTAIN HIGH HK TRADING LIMITED（以下简称“FOUNTAIN”）、HIGH CHANNEL LIMITED（以下简称“HIGH”）分别成立于2019年2月27日、2019年8月19日，两家公司主要服务于公司进出口业务，基于两家公司主营业务开展、具体运营管理等因素考虑，应将其纳入公司合并财务报表范围。但公司内部控制制度未能识别并及时将FOUNTAIN、HIGH两家公司纳入合并报表范围。

2020年8月22日公司组织相关人员召开整改会议，建立了《新增业务单位关联关系核查制度》，对公司董监高等关键管理人、控股股东及其关联方与公司的交易情况进行了核查。建立了申报备案机制，通过申报及审核联动机制以充分识别关联方关系及合并范围。

此外，将FOUNTAIN、HIGH两家公司纳入公司合并报表范围并对2019年作为会计差错更正进行了追溯调整，同时FOUNTAIN、HIGH两家公司自2020年9月起已经不再开展经营业务，并提交了注销申请。针对该事项公司已完成了整改。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



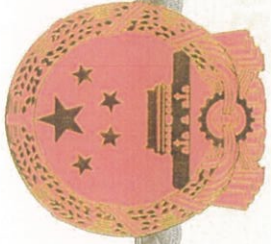
中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年四月二十九日



营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙） 成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

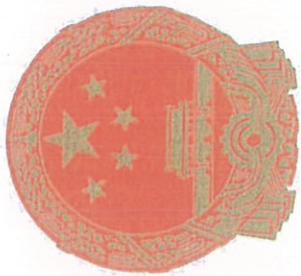
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律行政法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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

2021年03月01日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：胡咏华
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010141
 批准执业文号：京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0014492

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

二〇二〇年十二月四日



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	程端世
Full name	程端世
性别	男
Sex	男
出生日期	1976-06-02
Date of birth	1976-06-02
工作单位	瑞华会计师事务所(普通合伙)
Working unit	瑞华会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	360100197606021038
Identity card No.	360100197606021038




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: 360100290012
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 07 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d




程端世(360100290012)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

4



5





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

姓名	邓英
Sex	女
出生日期	1991-02-16
工作单位	瑞信会计师事务所
身份证号码	310109199102160928
Identity card No.	310109199102160928

瑞信会计师事务所(特殊普通合伙)
1101080210400

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: 110101301693
No. of Certificate

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

发证日期: 2019年 05月 31日
Date of Issuance /y /m /d



邓英(110101301693)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

4 5

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	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	同意调出 Agree the holder to be transferred from
瑞华上海分所 事务所 CPAs	瑞华上海分所 事务所 CPAs
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日 /y /m /d	年 月 日 /y /m /d
同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to
立信上海分所 事务所 CPAs	事务所 CPAs
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日 /y /m /d	年 月 日 /y /m /d
12	13

