

正源控股股份有限公司

内部控制审计报告

亚会专审字（2022）第 01320002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月一日



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110100752022327001253

报告名称： 正源控股股份有限公司 2021 年度内部控制
审计报告

报告文号： 亚会专审字（2022）第 01320002 号

被审（验）单位名称： 正源控股股份有限公司

会计师事务所名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合
伙）

业务类型： 其他鉴证业务

报告日期： 2022 年 04 月 01 日

报备日期： 2022 年 03 月 31 日

签字人员： 陈刚(340101890001),
蔡天静(110100750211)



（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

项 目	起始页码
内部控制审计报告	1-2



内部控制审计报告

亚会专审字(2022)第01320002号

正源控股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，我们审计了正源控股股份有限公司（以下简称“正源股份公司”）2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、正源股份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，并评价其有效性是正源股份公司董事会的责任。

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，正源控股股份有限公司于2021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，为正源股份公司审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二二年四月一日



营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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、强
管信息

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围

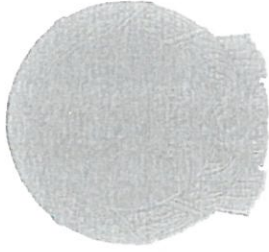
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2021年12月20日

证书序号: 0014468



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路6号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

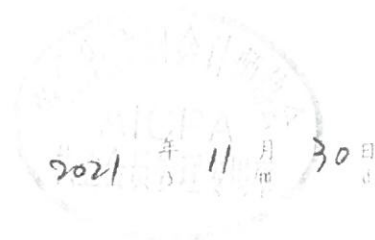
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 340101890001
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005-07-06 年 月 日
Date of Issuance y m d



姓名: 陈刚
Full name: 陈刚
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-06-01
Date of birth: 1978-06-01
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)安徽分所
Working unit: 亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)安徽分所
身份证号码: 340103197806012532
Identity card No.: 340103197806012532





姓名	明天彤
Full name	明天彤
性别	女
Sex	女
出生日期	1993-02-20
Date of birth	1993-02-20
工作单位	北京中企会计师事务所(普通合伙) 北京分公司
Working unit	北京中企会计师事务所(普通合伙) 北京分公司
身份证号码	M2626199302203483
License card No.	M2626199302203483



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: 1101020430704
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 年 03 月 01 日
Date of Issuance y m d