

正源控股股份有限公司

内部控制审计报告

亚会专审字（2023）第 01320002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年三月九日



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(2023)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”）2022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2022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 2022 年内部控制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：



二〇二三年三月九日



营业执照

(副本) (6-1)

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、监
管信息

名称 亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

类别 会计师事务所

经营范围 审查企业财务报表；出具审计报告；验资；清算；资产评估；法律、法规、规章规定并许可的其他业务。

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



登记机关

2022年04月29日



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：周台军

主任会计师：周台军

经营场所：北京市丰台区丽泽路16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

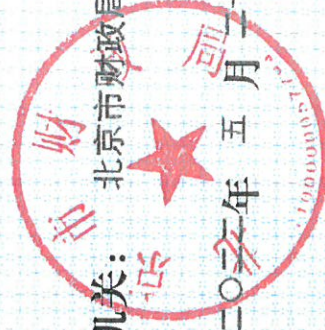


证书序号：0017230

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



2013年5月20日

中华人民共和国财政部制

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

深圳市注册会计师协会
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年8月1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太集团会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年8月15日
/y /m /d

10

姓名 曹玉
性别 女
出生日期 1973-12-11
工作单位 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 510623197312116125



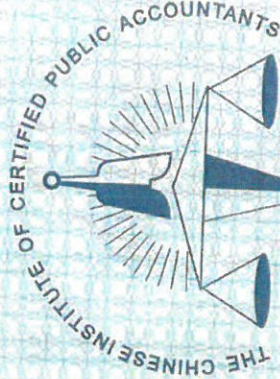
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 440300480391
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010-08-20
Date of Issuance /y /m /d



4



中国注册会计师协会

姓名 Full name 阮红
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1991-09-04
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙) 安徽分所
 340823199109044427



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: No. of Certificate 110100750110
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会
 发证日期: Date of Issuance 2019 年 09 月 14 日

30 日 /d