

江苏京源环保股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000013号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 江苏京源环保股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2022 年 12 月 31 日)

### 目 录

### 页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

## 内部控制审计报告

大华内字[2023]000013号

### 江苏京源环保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，我们审计了江苏京源环保股份有限公司（以下简称京源环保）2022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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

#### 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，京源环保于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

余东红

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

李俊

二〇二三年四月二十八日



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份  
代码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业  
注册人 梁春, 杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；其他会计咨询、税务咨询、法律事务和财务管理咨询等；法律、行政法规规定的其他经营活动；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。不得从事国家规定和本省产业政策禁止和限制类经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2023年01月09日

登记机关





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

## 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》。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



发证机关：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

附件 2:

## 授权委托书

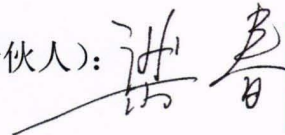

合伙人 余东红 :

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会[2001]1035号)及本所《关于发布〈2023年度签署业务报告合伙人授权名单〉的通知》[大华风字(2023)2号]之规定,本委托人现将大华会计师事务所(特殊普通合伙)签订的业务约定书,保密协议,出具的审计报告、验资报告、审阅报告和审核报告等业务报告的审核签字权授予你,你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定,按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序,严格控制和合理规避审计风险,确保业务报告公正、公允、实事求是。

合伙人 余东红 注册会计师证书编号为: 440300010011。

本授权委托书自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日有效。

授权人(首席合伙人):

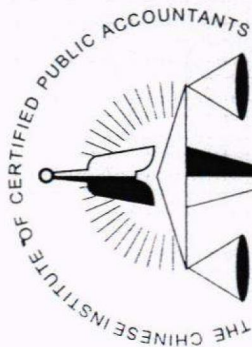
 

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二三年一月一日







此件仅用于业务报告专用  
复印无效。

姓名 (Full name)	余东红
性别 (Sex)	男
出生日期 (Date of birth)	1972-06-05
工作单位 (Working unit)	大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 珠海分所
身份证号码 (Identity card No.)	441402197206020226



余东红(440300010011), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440300010011

证书编号:  
No. of Certificate

440300010011

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

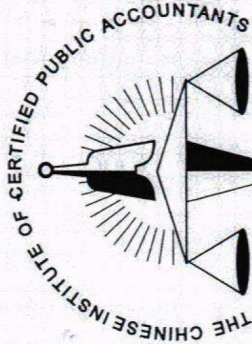
1996 年 01 月 24 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

2021 年 5 月换发







中国注册会计师协会

李俊 男 1981-07-29 广东智通会计师事务所(普通合伙) 珠湘分所 430923198107292956

姓名 Name: 李俊  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1981-07-29  
 工作单位 Working unit: 广东智通会计师事务所(普通合伙) 珠湘分所  
 身份证号码 Identity card No.: 430923198107292956



此件仅用于业务报告专用，  
复印无效。



李俊(110101480016)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



证书编号: 110101480016  
No. of Certificate

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

发证日期: 2013年 04月 26日  
Date of Issuance