

北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

内部控制审计报告

北京大华内字[2024]00000028号

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

# 北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2023 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

北京大华内字[2024]00000028 号

北京正和恒基滨水生态环境治理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，我们审计了北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司（以下简称正和生态）2023 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，正和生态于 2023 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。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

廖家河

中国·北京

中国注册会计师：

李秋玲

二〇二四年四月二十九日



# 营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄

出资额 1120万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

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；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；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。）

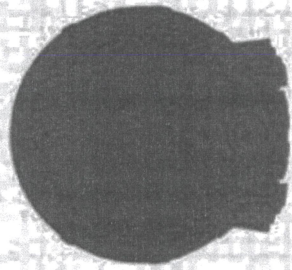
此件仅用于业务报告专用，复印无效

登记机关



2024年04月26日





会计师事务所

执业证书

名称：北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨雄

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

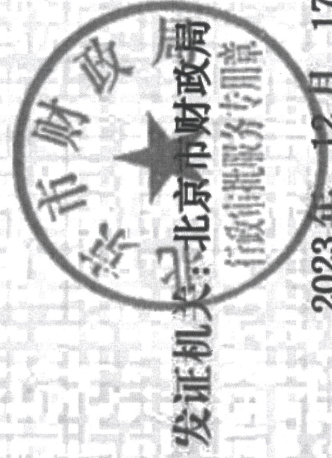
批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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》。



中华人民共和国财政部制





证书编号: 100000011307  
 批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1999 09 20  
 Date of Issuance

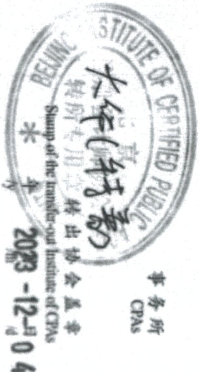
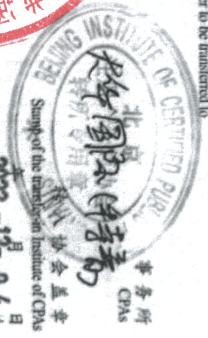
北京注册会计师协会



已注册  
 继续有效一年  
 for another year after



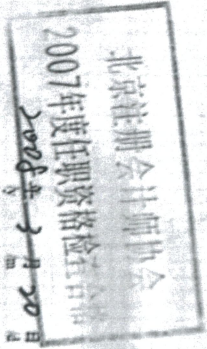
姓名: 廖家河  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1969年12月05日  
 Date of birth  
 工作单位: 中和正信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 110105691205251  
 Identity card No.



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注意事项

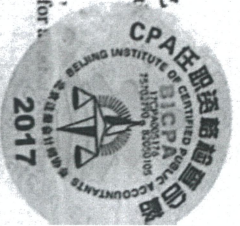
- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

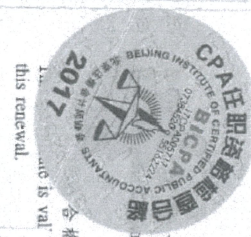


姓名: 廖家河  
 证书编号: 100000011307  
 This Renewal.



2007年3月20日





证书编号: 220100290358  
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 二〇〇七年十一月二十三日  
Date of Issuance



合格, 继续有效一年。  
this renewal  
李秋玲的年检二维码.png

吉林省注册会计师协会  
2007年度任职资格审查合格



姓名: 李秋玲  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1970-08-22  
Date of birth  
工作单位: 吉林美华有限责任会计师事务所  
Working unit  
身份证号码: 220103197008224162  
Identity card No.

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
注册地: 吉林省  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
转出协会盖章日期: 2014年12月8日  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
转出日期: 2014年12月8日

转入协会盖章日期: 2014年12月8日  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出: 李秋玲 2014.7.29  
转入: 李秋玲 2014.7.29

一、注册会计师事务所不得转让、涂改。  
二、本证书仅限会计师事务所使用。  
三、注册会计师停止执业或变更执业单位时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补发手续。  
转出: 李秋玲 2014.7.29  
转入: 李秋玲 2014.7.29

NOTES  
1. When practising, the CPA shall not give the original this certificate or permit others to use it.  
2. This certificate shall not be exclusive for used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing or resigning business.  
4. If the CPA loses the certificate, he shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making announcement of loss to the newspaper.  
转出: 李秋玲 2014.7.29  
转入: 李秋玲 2014.7.29