

绿色动力环保集团股份有限公司

内部控制审计报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn



## 内部控制审计报告

毕马威华振专字第 1900304 号

绿色动力环保集团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,我们审计了绿色动力环保集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018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。



## 内部控制审计报告（续）

毕马威华振专字第 1900304 号

### 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。

如贵公司董事会 2018 年度内部控制评价报告所述，贵公司于 2018 年收购了广东博海昕能环保有限公司（以下统称“被收购公司”），并将其纳入了 2018 年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011 年第 1 期，总第 1 期）的相关豁免规定，贵公司在对财务报告内部控制于 2018 年 12 月 31 日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。同样地，按照中国注册会计师协会发布的《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对贵公司财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。

### 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。



## 内部控制审计报告 (续)

毕马威华振专字第 1900304 号

### 四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2018 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。

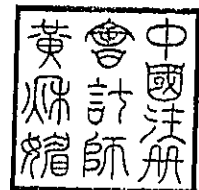


毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



房昊



黄秋媚

中国 北京

2019 年 3 月 27 日



仅供绿色动力2018年审计报告使用



姓名 房昊  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1970-10-24  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码 K231275 (1)  
Identity card No. \_\_\_\_\_



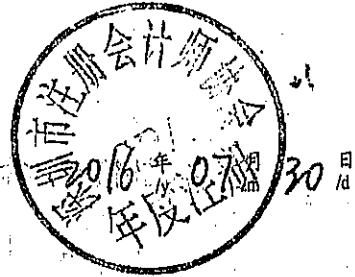
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 110002414157  
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: 2015 年 02 月 09 日  
Date of Issuance



仅供绿岛动为2018年度内部控制审计报告使用

事务所



3620

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.



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.



普通合



仅供绿色动力2018年度内部控制审计报告使用



姓名 黄秋媚  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1987-07-04  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 440902198707040445  
Identity card No. \_\_\_\_\_





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: 110002414341  
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: 2015 06 月 15 日  
Date of Issuance /m /d



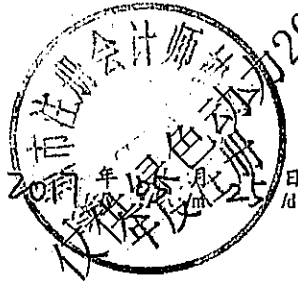
仅供绿色动力2018年度内部审计报告使用

务所

3362

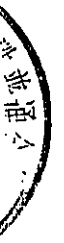
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

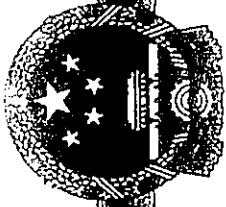
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



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.





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G

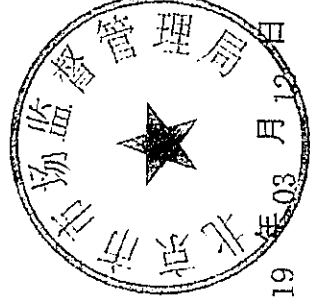


扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 毕马威华资会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 会计师事务所  
 执行事务合伙人 邹俊  
 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。(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。)

成立日期 2012年07月10日  
合伙期限 2012年07月10日至 长期

北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2019年03月12日

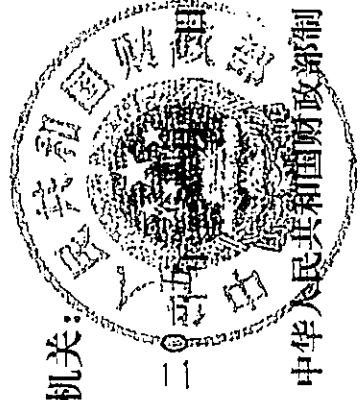
登记机关

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

证书序号: NO. 000421

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

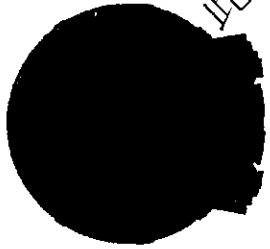


发证机关:

二〇一二年七月五日

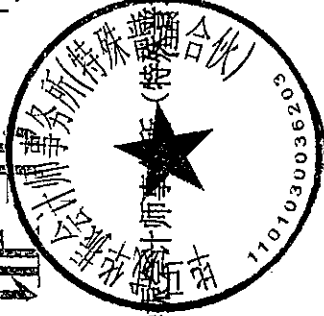
中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



## 会计师事务所

## 执业证书



名称: 毕马威华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

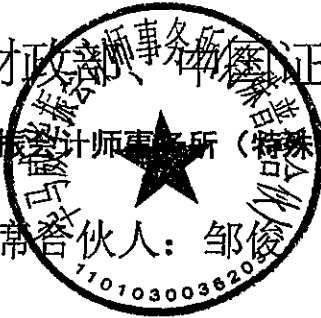
批准设立日期: 二〇一二年七月五日

证书序号: 000402

会计师事务所  
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邹俊



证书号：14

发证时间：2013年3月21日

证书有效期至：2016年3月21日