

关于广东联泰环保股份有限公司
内部控制审计报告
信会师报字[2023]第 ZI10306 号

关于广东联泰环保股份有限公司

内部控制审计报告

(2022年01月01日至2022年12月31日止)

目 录	页 码
一、 内控审计报告	1-2
二、 事务所及注册会计师执业资质证明	

内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZI10306 号

广东联泰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，我们审计了广东联泰环保股份有限公司（以下简称联泰环保）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，并评价其有效性是联泰环保董事会的责任。

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，联泰环保于 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。

五、 强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，联泰环保存在被实际控制人控制的公司非经营性资金占用的情况，上述拆出款项已于 2023 年 3 月 31 日之前全部收回并收取利息。联泰环保拆出资金过程中未履行关联交易的决策程序且由此未及时进行信息披露，相关内部控制存在重要缺陷。联泰环保对上述问题进行了自查，并针对相关内部控制缺陷实施整改措施。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023 年 4 月 26 日



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.



410300190047
武汉市注册会计师协会



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.



姓名: 徐华奇
Full name: Xu Huaqi
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1983.01.01
Date of Birth: 1983.01.01
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 360121198301011533
ID card No: 360121198301011533

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年11月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年11月28日

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年9月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年9月30日



姓名: 蒋玉龙
 Full name: Jiang Yulong
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1975年11月11日
 Date of birth: 1975-11-11
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Lixin CPAs LLP
 身份证号码: 310000197511110000
 Identity card No: 310000197511110000



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

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: 310000062505
 No. of Certificate: 310000062505
 深圳市注册会计师协会

批准注册会计师协会:
 Authorized Institute of CPAs:
 发证日期: 2015年11月11日
 Date of Issuance: 2015-11-11

蒋玉龙
 310000062505
 深圳市注册会计师协会



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体
了解更多
登记、备案、
信息、许可、
变更、注销、
监管等多
项应用服
务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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,出具有关审计报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他会计、税务、法律、法规须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关

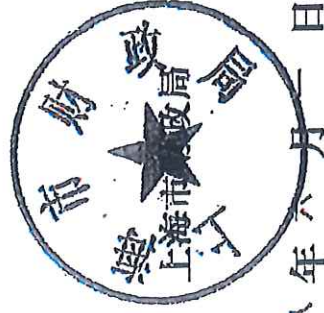


2023年01月12日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

