

正源控股股份有限公司

内部控制审计报告

亚会专审字（2024）第 01320002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年三月二十七日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京24N14DW7NF



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(2024)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”）2023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。



[本页无正文，为正源股份公司 2023 年内部控制审计报告签字盖章页]



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十七日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412

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 亚太(集团)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 邹泉水

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、清算事宜审计、代理记账、税务咨询、涉税业务、会计咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

登记机关



2023年12月28日



会计师事务所 执业证书



名称：开太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：郭泉水
 主任会计师：
 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8月9日

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》。

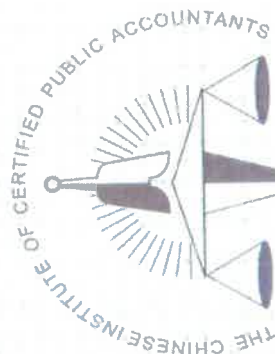


发证机关：北京市财政局

2023年11月6日

中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 余成松
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1979-12-24
 工作单位 Working unit (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 340121197912245818



余成松 110002400268

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: 110002400268
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009-12年14 月 日
Date of Issuance /y /m /d



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

中审亚太会计师事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太(集团)会计师事务所 CPAs



姓名 Full name 蔡天静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1992-02-20
工作单位 Working unit (集团)会计师事务所(特殊普通合伙) 安审分所
身份证号码 Identity card No. 34262619920220208X



蔡天静 110100750211

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: 110100750211
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-12-23 年 月 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d