

# 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 4 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 5—6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2024〕2-286号

北京高能时代环境技术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，我们审计了北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能环境公司）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》以及《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，并评价其有效性是高能环境公司董事会的责任。

## 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，高能环境公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为北京高能时代环境技术股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为北京高能时代环境技术股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 赵娇  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1983-10-05  
 Date of birth  
 工作单位 开元信德会计师事务所有限公司湖南分所  
 Working unit  
 身份证号码 432522198310052468  
 Identity card No.

注册会计帅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  
 天健会计师事务所有限公司  
 湖南开元分所  
 (2011.10.20日已核准注销)  
 (CPA 蔡敬松 蔡敬松 代管)  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011 年 10 月 20 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
 (CPA 蔡敬松 蔡敬松 代管)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011 年 12 月 05 日

注册会计帅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  
 开元信德湖南分所  
 (2011.10.20日已核准注销)  
 CPA 程辉 程辉 代管  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2010 年 2 月 23 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天健湖南开元分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2010 年 2 月 23 日

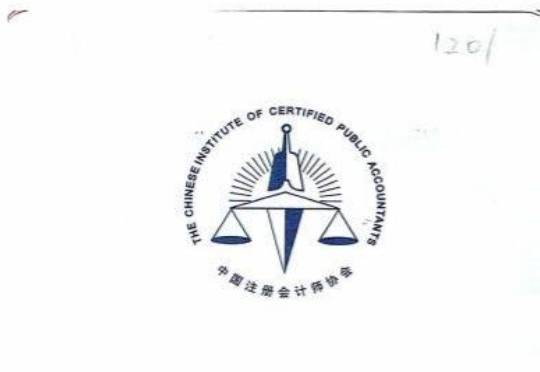


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 11000590021  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2009 年 12 月 19 日  
 Date of Issuance

仅为北京高能时代环境技术股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明赵娇是中国注册会计师，未经赵娇本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名: 彭亚敏  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 女  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1991-03-04  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 43252219910304032X  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

注册税务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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
m y d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
m y d

注册税务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

天健会计师事务所  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
天健会计师事务所  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年9月11日  
m y d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年9月23日  
m y d



证书编号: S30000015155  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_

发证日期: 2017年04月12日  
Date of Issuance: \_\_\_\_\_

浙江注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

仅为北京高能时代环境技术股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭亚敏是中国注册会计师, 未经彭亚敏本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。