

福建海峡环保集团股份有限公司

2020 年度

内部控制审计报告



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2021FZAA10067

福建海峡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,我们审计了福建海峡环保集团股份有限公司(以下简称海峡环保公司)2020年12月31日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,并评价其有效性是海峡环保公司董事会的责任。

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序降低,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，海峡环保公司于 2020 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

我们提请内部控制审计报告使用者关注，如海峡环保公司董事会 2020 年度财务报告内部控制评价报告所述，海峡环保公司 2020 年新收购了福建黎阳环保有限公司 51% 的股权，并将福建黎阳环保有限公司纳入 2020 年度财务报表合并范围。根据中国证监会企业内部控制规范体系实施工作领导小组发布的《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）的相关豁免规定：“公司在报告年度发生并购交易的，可豁免本年度对被并购企业财务报告内部控制有效性的评价。”海峡环保公司 2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性未包含在海峡环保公司 2020 年度内部控制自我评价和审计范围内。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见”。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

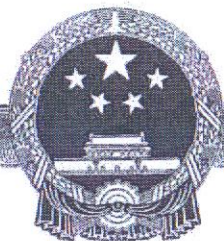


中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇二一年四月八日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

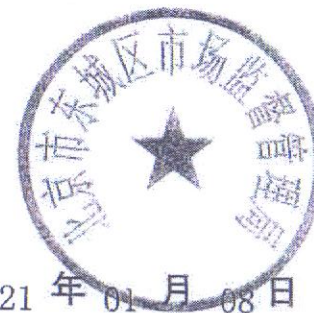
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

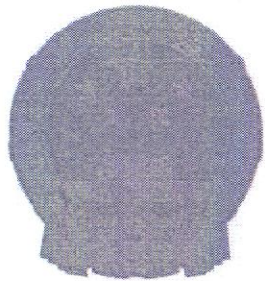
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2021年01月08日



会计师事 执业证书



名 称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

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

二〇一八年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000380

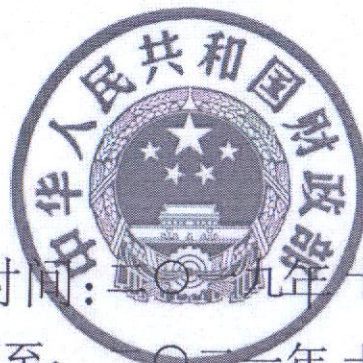
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号：16

发证时间：二〇二〇年十月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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


福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2015年4月30日有效

2015年3月6日


年度检验合格
Annual Renewal Registration
2015.3.12

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2015年4月30日有效


2016年3月27日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 薛爱国
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965年01月05日
Date of birth
工作单位 福建会计师事务所有限责任公司福州分所
Working Unit
身份证号码 350103196501050332
Identity card No.



福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2015.3.12

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

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2015年4月30日有效

2012.3.15

证书编号: 350100130396
No. of Certificate
执业注册协会
Autonomous Institute of CPAs
发证日期: 1999年12月31日
Date of Issuance
福建省注册会计师协会
发证时间: 2012年3月14日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 翁德美
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1964年09月10日
Date of birth

工作单位 德信中和会计师事务所有限责任公司福州分所
Working Unit

身份证号码 350102196409100353
Identity card No.

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013年4月20日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2013.3.12

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2013.3.12

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章
2013.3.12

证书编号: 350100131450
注册检验协会: 福建省注册会计师协会
发证日期: 2000年07月11日
换证时间: 2012年3月14日

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013年3月6日

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

福建省注册会计师协会
任职业资格检查专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013年3月6日