

济南恒誉环保科技股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2023]9215-2号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



济南恒誉环保科技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，我们审计了济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“恒誉环保公司”）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，并评价其有效性是恒誉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，恒誉环保公司于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。

[以下无正文]



[此页无正文]



中国注册会计师  
(项目合伙人):



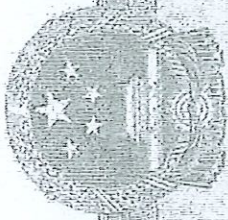
中国注册会计师:



中国注册会计师:







# 营业执照

(副本)(15-1)

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  
更多便民服务。



统一社会信用代码

911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 邱靖之

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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;基本建设年度审计;代理记账;税务咨询、税务管理、税务筹划;企业管理咨询;技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;数据处理(数据处理中心除外);销售自行开发的产品;应用软件服务;基础软件服务;计算机系统集成服务;数据处理(数据中心除外);销售计算机、软件及辅助设备(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。)

登记机关



2023年01月17日

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

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

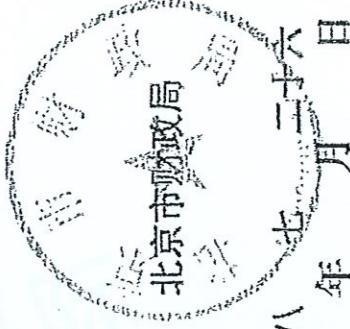
国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000175

# 说明

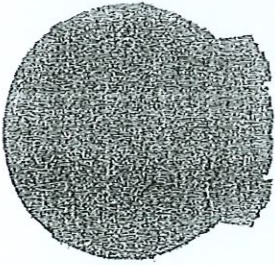
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

**执业证书**  
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与  
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010150

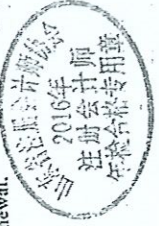
批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期: 2011年11月14日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2016年  
注册会计师协会  
注册合格专用章

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



2016年02月29日

年/月/日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

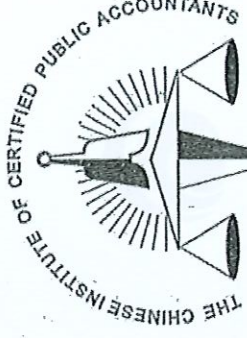
2020年  
注册会计师协会  
注册合格专用章

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



2020年02月23日

年/月/日



中国注册会计师协会

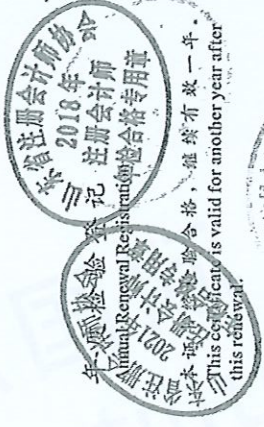


姓名 周善阳  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1971-05-14  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 372502197105140871  
Identity card No.

证书编号: 110001630140  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年04月30日  
Date of issuance



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

2018年09月13日

年/月/日



山东省注册会计师协会  
年度检验登记注册注册会计师  
Annual Renewal Registration  
年检合格专用章  
2019年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
年度检验登记注册注册会计师  
Annual Renewal Registration  
年检合格专用章  
2022年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
注册注册会计师  
年检合格专用章  
2017年  
2017年02月23日

山东省注册会计师协会  
注册注册会计师  
年检合格专用章  
2016年  
2016年02月29日



姓名 朱广超  
性别 男  
出生日期 1981-10-08  
工作单位 天聚国际会计师事务所(普通合伙)  
Working unit 烟台伙灵山会所  
身份证号码 372528198110080711  
Identity card No.



山东省注册会计师协会  
年度检验登记注册注册会计师  
Annual Renewal Registration  
年检合格专用章  
2018年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
年度检验登记注册注册会计师  
Annual Renewal Registration  
年检合格专用章  
2020年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101504795  
No. of Certificate  
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014年09月16日  
Date of Issuance

2015年03月13日



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of Birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



1971-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22  
1997-12-22

110101500153

110101500153

110101500153

注册会计师

证书编号: No. of Certificate **110101500153**

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs **山东省注册会计师协会**

发证日期: Date of Issuance **2018** 年 / 月 **04** 日 **23** 日



一本证书经检验合格, 继续有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日