

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[2024]第 ZI10306 号



广东联泰环保股份有限公司

内部控制审计报告

(2023年01月01日至2023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[2024]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）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》、《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。

按照中国证券监督管理委员会发布的《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，总第 1 期)的相关豁免规定，联泰环保未将 2023 年度收购的子公司汕头市天汇健生物技术有限公司（“天汇健”）的内部控制包括在 2023 年度内部控制自我评价范围内。同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对联泰环保财务报告内部控制执行审计工作时，也未将上述新收购的天汇健的内部控制包括在财务报表内部控制审计范围内。



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 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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024 年 4 月 26 日





姓名 徐冬冬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-01-01
 Date of birth
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 26012119850101153
 Identity card No.



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.

4382011047
 深圳南方民和会计师事务所



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.



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

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2010年11月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中华国际会计师事务所有限公司深圳分所 事务所
 CPAs

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

10

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

天华会计师事务所 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年9月30日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 事务所
 CPAs

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

11



姓名	蒋玉龙
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1988-12-07
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	430528198812072911
Identity card No.	



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:
No. of Certificate 310000062505

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 12 月 20 日

蒋玉龙
310000062505
深圳市注册会计师协会



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)



市场主体登记许可体系
扫描了解更多许可信息
扫码了解更多应用服务

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15450.0000万元整

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、法规规定的其他业务;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



2024年01月15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(特殊普通合伙)

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: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

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)

