

江苏京源环保股份有限公司

内部控制审计报告

德皓内字[2025]00000076 号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

BeijingDehaoInternationalCertifiedPublicAccountants(LimitedLiabilityPartnership)

江苏京源环保股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2024 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 内部控制审计报告	1-2

内部控制审计报告

德皓内字[2025]00000076 号

江苏京源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，我们审计了江苏京源环保股份有限公司（以下简称京源环保）2024 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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，京源环保于 2024 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。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

李俊

中国·北京

中国注册会计师：_____

阳高科

二〇二五年四月二十五日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京德信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 杨雄

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；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；不得开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4150万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

此件仅用于业务报告专用，复印无效



登记机关

2024年12月18日



会计师事务所 执业证书

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
杨雄
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区西罗路首汇广场10号楼



组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010041
批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
批准执业日期：2022年8月4日

证书序号：0020297

说明

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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
2024年7月12日

中华人民共和国财政部制



李俊(110101480016), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。

李俊(110101480016), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

李俊(110101480016), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 368号。

李俊的2022年统一编码

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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

日期
Date

年 月 日
y m d

2020 7 18

同意调出 北京德恒国际会计师事务所(特殊普通合伙)

注意

一、注册会计师执行业务, 应当遵守职业道德, 保持独立性, 不得有下列行为:

一、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

二、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

三、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

四、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

五、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

六、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

七、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

八、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

九、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十一、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十二、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十三、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十四、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

十五、在鉴证业务中, 不得为鉴证对象提供非鉴证服务;

姓名: 李俊
Full name: 李俊
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-07-29
Date of birth: 1981-07-29
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙): 珠海分所
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙): 珠海分所
身份证号码: 430923198107292956
Identity card No: 430923198107292956

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: 110101480016
No. of Certificate: 110101480016

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

发证日期: 2021年 7月 18日
Date of Issuance: 2021 y 7 m 18 d

阳高科(110101480304), 已通过广东省注册会计师协会2020年任资格审查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

阳高科的2022年检二维码

阳高科(110101480304), 已通过广东省注册会计师协会2021年任资格审查。通过文号: 粤注协(2021)268号。

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

姓名 阳高科
性别 男
出生日期 1988-12-16
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所
身份证号码 43052419881216409X

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

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

2024年8月13日

北京德恒国际会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所

阳高科(110101480304), 已通过广东省注册会计师协会2019年任资格审查。通过文号: 粤注协(2019)94号。

阳高科(110101480304), 已通过广东省注册会计师协会2018年任资格审查。通过文号: 粤注协(2018)58号。

证书编号: 110101480304
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017年05月16日
Date of Issuance