

# 吉林利源精制股份有限公司

## 内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000158号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京249UBXB21D



吉林利源精制股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 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

大华内字[2024] 0011000158号

### 吉林利源精制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，我们审计了吉林利源精制股份有限公司（以下简称利源股份）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，利源股份于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

冯嵩



冯嵩

中国注册会计师：

凌忠峰



凌忠峰

二〇二四年四月二十五日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多信用服务。

SCJDGL (副本) (7-1) SCJDGL

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类别 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



本件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日

证书序号: 0000093

### 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:

二〇一七年 十二月 七日

中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

### 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名 冯高  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1971-01-08  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 220104107101092615  
Identity card No. \_\_\_\_\_

仅用于报告, 复印无效

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

瑞华会计师事务所  
吉林分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年10月13日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所  
吉林分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年12月1日  
/y /m /d

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.



冯高的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 凌忠峰  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1978-03-02  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 立信会计师事务所有限公司  
 Working unit 吉林分所  
 身份证号码 220403197803023112  
 ID Card No. \_\_\_\_\_

仅用于报告, 印章无效

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.



年 / 月 / 日

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

