

# 岳阳兴长石化股份有限公司

## 内部控制审计报告

CAC 证内字[2024]0005 号

审计机构：中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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，  
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。  
报告编码：津24RLYYSQ1H



# 目 录

索 引	页次
一、内部控制审计报告	1-2
二、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	





## 中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042

52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042

电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045

网址(Web): www.caccpollp.com

# 内部控制审计报告

CAC 证内字[2024]0005 号

岳阳兴长石化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,我们审计了岳阳兴长石化股份有限公司(以下简称岳阳兴长)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,并评价其有效性是岳阳兴长董事会的责任。

## 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，岳阳兴长于 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·天津

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年四月十二日





# 营业执照

(副本)



统一社会信用代码  
911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)企业  
 类型 特殊普通合伙企业  
 出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币  
 成立日期 二〇〇〇年九月十九日  
 执行事务合伙人 黄庆林;沈芳;方文森;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;王勤;王勤;主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)



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;受理企业破产清算事宜中的审计业务,出具审计报告;代理记账;税务咨询、税务筹划、税务申报、涉税鉴证、涉税培训;法律、法规规定的其它业务。(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)

登记机关

2023年03月02日





# 会计师事务所 执业证书



名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：黄庆林  
 主任会计师：  
 经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：12010011  
 批准执业文号：津财会（2007）27号  
 批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

# 仅供报告使用

证书序号：0000492

## 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：天津市财政局  
 二〇一一年十二月三十日  
 中华人民共和国财政部制



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

姓名 袁雄  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1965年4月25日  
Date of birth  
工作单位 华寅会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 432622650425003  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2013.3.15  
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: 100000692242  
No. of Certificate  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance

2013.3.19  
合格专用章

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2015.3.18  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.3.10  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.31  
2018.3.11  
2019.3.11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2012.3.31  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013.3.31  
2014.3.31  
2015.3.31  
2016.3.15  
2017.3.15  
2018.3.15  
2019.3.15

合格专用章

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年10月25日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年10月27日

华寅会计师事务所  
CPAs

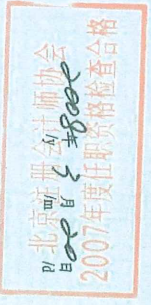
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019.11.0

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月

华寅会计师事务所  
CPAs





姓名 黄元华  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1983-03-14  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分部  
Working unit  
身份证号码 430525198303146631  
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.

2016年04月



1101013030507

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of issuance

2015年04月13日

广东省注册会计师协会



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  
CPAs  
转出日期  
2016年4月22日



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

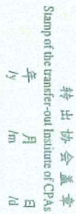
转入协会盖章  
CPAs  
转入日期  
2016年4月25日



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

转出协会盖章  
CPAs  
转出日期  
2016年4月22日



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
CPAs  
转入日期  
2016年4月25日

11

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.



2016年5月19日

7