

中远海运发展股份有限公司
2018 年度
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制审计报告



XYZH/2019BJA130297

中远海运发展股份有限公司董事会:

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,我们审计了中远海运发展股份有限公司(以下简称中远海发)2018年12月31日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,并评价其有效性是中远海发董事会的责任。

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，中远海发于 2018 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

王辉



中国注册会计师：

王

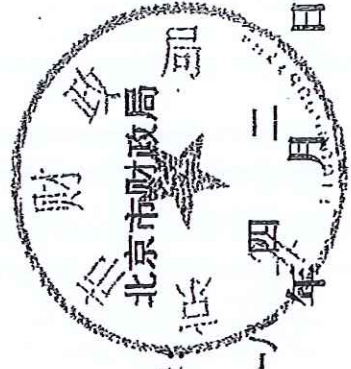


二〇一九年三月二十九日

证书序号: 0000186

说明

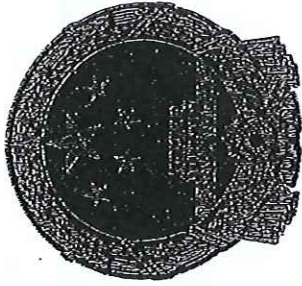
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇〇九年十月二十日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

年度检验
Annual Renewal
This certificate is valid for one year after this renewal.

2012
valid for 2012

2014
valid for 2014

2013
valid for 2013

2016
valid for 2016

2017
valid for 2017

2018
valid for 2018

2019
valid for 2019

2020
valid for 2020

2021
valid for 2021

2022
valid for 2022

2023
valid for 2023

2024
valid for 2024

2025
valid for 2025

2026
valid for 2026

2027
valid for 2027

2028
valid for 2028

2029
valid for 2029

2030
valid for 2030

2031
valid for 2031

2032
valid for 2032

2033
valid for 2033

2034
valid for 2034

2035
valid for 2035

2036
valid for 2036

2037
valid for 2037

2038
valid for 2038

2039
valid for 2039

2040
valid for 2040

2041
valid for 2041

2042
valid for 2042

2043
valid for 2043

2044
valid for 2044

2045
valid for 2045

2046
valid for 2046

2047
valid for 2047

2048
valid for 2048

2049
valid for 2049

2050
valid for 2050

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



姓名: 王瑞
Full name: 王瑞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1972年07月01日
Date of birth: 1972年07月01日
工作单位: 北京晶鑫磊会计师事务所
Working unit: 北京晶鑫磊会计师事务所
身份证号码: 232301720701183
Identity card No: 232301720701183



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
事务所
CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年1月12日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年1月12日

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of seizure after making an announcement of loss on the newspaper.

项 2012.8.8
1. 应当向委托方出示
2. 本证书应专供持证人使用,不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务时,应当将本证书交回所在地注册会计师协会。
4. 证书遗失,应当在公开发行的报纸上声明作废旧后,办理补发手续。

证书编号: 110001472470
No. of Certificate: 110001472470

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月30日
Date of Issuance: 2001年10月30日

姓名: 王瑞
证书编号: 110001472470

2002年2月6日

2015
2017

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.

姓名: 王圣会
证书编号: 110001590338

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to


2017

2012

年 月 日

年 月 日

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



姓名: 王圣会
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1983-07-06
Date of birth: _____
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit: _____
身份证号: 372925198307062731
Identity card No.: _____

130001590338
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 130001590338
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2007年 11月 19日
Date of issuance: _____



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

2018

2011

年 月 日

年 月 日

注意事项

一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执业定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应在即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

2015

2016

年 月 日

年 月 日