

中远海运能源运输股份有限公司
2023 年度
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

XYZH/2024BJAA13B0205

中远海运能源运输股份有限公司

中远海运能源运输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,我们审计了中远海运能源运输股份有限公司(以下简称中远海能)2023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能董事会的责任。

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,中远海能于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。



（本页无正文）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年三月二十八日



证书序号: 0014624



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》。

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: 谭小青

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



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

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

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 覃永春

经营范围

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

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

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。(市场主体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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

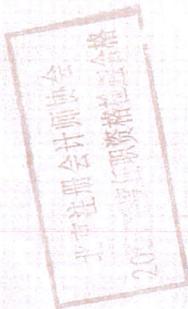


登记机关

2024年01月26日

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.



2008年3月20日

CPA 北京注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CPAs
140274981 17781815
2014

CPA 北京注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CPAs
140274981 17781815
2013

姓名: 马元兰
证书编号: 620100260344

valid for another year after this renewal.



姓名: 马元兰
Full name: 马元兰
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1972年02月01日
Date of birth: 1972年02月01日
工作单位: 兰州正邦会计师事务所
Working unit: 兰州正邦会计师事务所
身份证号码: 620102197202015821
Identity card No.: 620102197202015821



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: 北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
中瑞长华

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
0612年1月12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to: 北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
中瑞长华

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
0612年1月12日

注意事项
NOTES

1. 注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可补办。

转入: 中瑞长华
日期: 2012年12月28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 issuance after making an announcement of the loss on newspaper.



620100260344

证书编号: 620100260344
No. of Certificate: 620100260344
批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 甘肃省注册会计师协会
发证日期: 2005年02月28日
Date of Issuance: 2005年02月28日

CPA 北京注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CPAs
140274981 17781815
2015

CPA 北京注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CPAs
140274981 17781815
2016

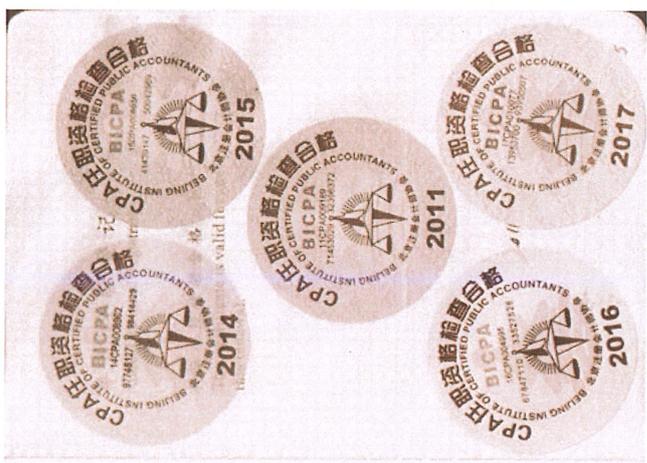
CPA 北京注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CPAs
140274981 17781815
2017

合格, 此证书有效, 2016年12月25日

2006年12月25日



Full name 汪进利
 Sex 男
 Date of birth 1981-09-17
 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
 Identity card No. 340111198109177555



证书编号: 110002400331
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 授权 Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年九月一日
 Date of issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 汪进利
 证书编号: 110002400331

继续有效一年, 证书有效一年, 另一年后
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年2月9日

注意事项
 NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

三、注册会计师停止执业或变更执业机构时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失, 应立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。

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.

2013年12月27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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

2013年12月27日

天职国际山东分所
 CPAs