

**辽宁鼎际得石化股份有限公司**  
**内部控制审计报告**

# 目 录

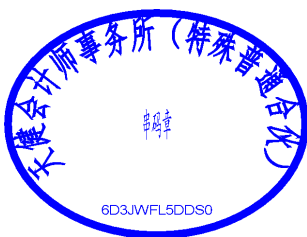
一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、资质.....第 3—6 页

    (一)本所《营业执照》复印件.....第 3 页

    (二)本所《执业证书》复印件.....第 4 页

    (三)执业注册会计师资格证书复印件.....第 5—6 页



# 内部控制审计报告

天健审〔2024〕11-185号

辽宁鼎际得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,我们审计了辽宁鼎际得石化股份有限公司(以下简称鼎际得公司)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》以及《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,并评价其有效性是鼎际得公司董事会的责任。

## 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，鼎际得公司于 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。



中国注册会计师：

彭卓



中国注册会计师：

文菲



二〇二四年四月二十四日





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制

仅为辽宁鼎际得石化股份有限公司内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为辽宁鼎际得石化股份有限公司内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





证书编号: 110002430703  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017.3.13

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

合格专用章 (四川) 3月31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.

合格专用章 (四川)

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.

合格专用章 (四川) 2017.10.9

姓名: 彭卓  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1983-01-23  
Date of birth

工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
Working unit

身份证号码: 510525198301230012  
Identity card No.

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

安永华明成都分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年12月13日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川轻华纳分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年12月18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

四川轻华纳分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年5月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健四川分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年5月29日

仅为辽宁鼎际得石化股份有限公司内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭卓是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为辽宁鼎际得石化股份有限公司内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明文菲是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

