

中远海运发展股份有限公司
2021 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/2022BJAA130213

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(以下简称中远海发公司)2021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。

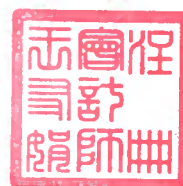
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中远海发公司于 2021 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)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇二二年三月三十日

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

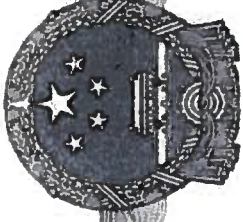


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

负责人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 潘永东

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、清算等事宜中的审计业务, 提供专项审计与咨询服务; 税务咨询; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律事务咨询; 企业管理咨询; 资产评估; 企业重组; 收购兼并; 财务顾问; 诉讼仲裁; 破产清算; 知识产权; 其他法律法规规定允许的经营活动; 经国家有关部门批准, 后依批准内容和限制类项目的经营活动。(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。)

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

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



2022年01月12日

登记机关



姓名: 王友卿
 性别: 女
 出生日期: 1978-09-20
 工作单位: 中和会计师事务所有限公司
 身份证号码: 330702740220004

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必须按照《注册会计师法》的要求进行。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师停止执业或吊销证书的，本证书自动失效。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管机关报告作废旧证，登报声明作废。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall follow the client due certificate which 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记

原工作单位: 中和会计师事务所有限公司
 现工作单位: 中和会计师事务所有限公司
 变更日期: 2018年12月28日
 注册会计师: 王友卿



年度检验登记

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师: 王友卿
 执业证书编号: 25000261859
 注册日期: 2000年12月24日



姓名: 王友卿
 证书编号: 25000261859



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 王磊合
证书编号: 110001590338

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

同意声明
After the holder is the transferred from

同意声明
After the holder is the transferred to





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名: 王磊合
性别: 男
出生日期: 1983-07-06
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
身份证号: 372925198307062781

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必须按照准则。
2. 本证书仅供于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师在执业过程中发生违法违规行为，应当及时报告所在会计师事务所。
4. 在发生争议时，CPA 应当立即向注册会计师协会或财政部门报告。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall follow the criteria when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall report the violations to the competent Institute of CPAs when the CPA finds violating behaviors.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of claims after making an announcement of loss on the newspaper.

同意声明
After the holder is the transferred from

同意声明
After the holder is the transferred to

110001590338 北京注册会计师协会





