

锦州港股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000543号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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：京24AUW98PRC



锦州港股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----



内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000543号

锦州港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，我们审计了锦州港股份有限公司（以下简称锦州港）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，锦州港于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

姚福欣



中国注册会计师:

江峰



江峰

二〇二四年四月二十五日





会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]10101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：

北京市财政局
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 姚福欣
 Full name: 姚福欣
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974年09月23日
 Date of birth: 1974年09月23日
 工作单位: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 大连分所
 Working unit: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 大连分所
 身份证号码: 210504197409230017
 Identity card No: 210504197409230017

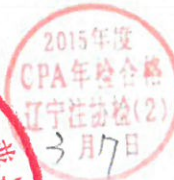


辽宁注协检 CPA 合格



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.



证书编号: 2105002300307
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

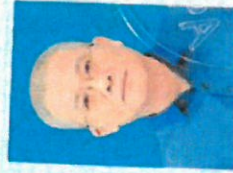
发证日期: 2002年06月04日
Date of Issuance

批准文件: 辽注师协字[2002]第1100000063553号

2016年度CPA年检合格 3月16日



姓名	江峰
性别	男
出生日期	1968-03-29
工作单位	大华会计师事务所(特殊普 通合伙)大连分所
身份证号码	210204196803295811



辽宁注协检 CPA 合格



登记
gistration

合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 11010148484
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 27 日
Date of Issuance

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协
8 21 年 月 日