

庚星能源集团股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字(2024)2200085号





内部控制审计报告

众环审字(2024)2200085号

庚星能源集团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,我们审计了庚星能源集团股份有限公司(以下简称“庚星股份公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、庚星股份公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是庚星股份公司董事会的责任。

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,庚星能源集团股份有限公司于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。



(此页无正文，为众环审字(2024)2200085 号内部控制审计报告的签章页)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：


陈家俊

中国注册会计师：


林东

中国·武汉

2024年04月25日





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、清算等审计业务；出具有关审计报告；法律、行政法规规定的其它业务；(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)



登记机关

2024年1月26日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

姓名 陈家作
Full name 陈家作
性别 男
Sex 男
出生日期 1970-09-21
Date of birth 1970-09-21
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
身份证号码 430104197009214033
Identity card No. 430104197009214033




证书编号: 350100230540
No. of Certificate 350100230540

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 08 月 13 日
Date of Issuance 1996 /y /m /d



陈家作 350100230540

年检历史查询

年检凭证
中国注册会计师协会

陈家作
会员编号 350100230540

最后年检时间: 2023年08月
年检结果: 年检通过

历年记录

2022年 2022-07-29	通过
2015年 2015-03-04	通过
2014年 2014-02-19	通过

姓名 林东
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1974-03-06
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)福建分所
Working unit
身份证号码 350103197403060024
Identity card No.



证书编号: 350100230549
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 05 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d



林东 350100230549

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

林东

会员编号 350100230549

最后年检时间	年检结果
2023年08月	年检通过

历年记录

2022年 2022-07-29	通过
2015年 2015-03-04	通过
2014年 2014-02-19	通过