

山东东方海洋科技股份有限公司

内部控制审计报告

和信审字(2024)第000382号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2
二、事务所及注册会计师执业资质证明	



和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二四年四月二十九日

内部控制审计报告

和信审字(2024)第 000382 号

山东东方海洋科技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，我们审计了山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称东方海洋科技公司）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》、《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，并评价其有效性是东方海洋科技公司董事会的责任。

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，东方海洋科技公司于 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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

韩伟

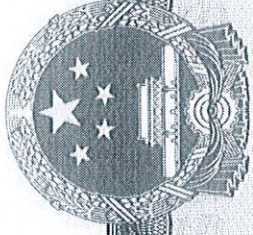


中国注册会计师：

李胜



2024 年 4 月 29 日



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围

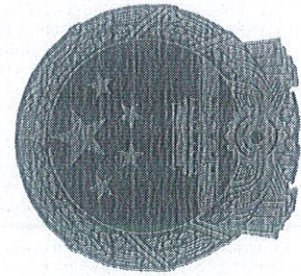
审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2024

年04月23日



会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 王晖

主任会计师：

经营场所： 济南市历下区文化东路59号盐业

组织形式： 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

鲁财会协字（2000）63号

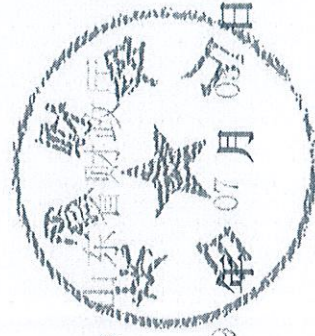
批准执业文号：

2000-07-29

批准执业日期：



发证机关：



2019年07月09日

中华人民共和国财政部制

证书序号： 0011555

说明

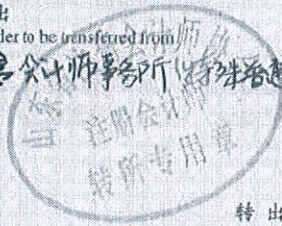
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

姓名: 韩伟
 Full name: Han Wei
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1987-10-16
 Date of birth: 1987-10-16
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit: Shandong Hixin Accounting Firm (Special General Partnership) Yantai Zhiwu Branch
 身份证号码: 370602198710160734
 Identity card No.: 370602198710160734



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
 更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年8月21日
 /y /m /d

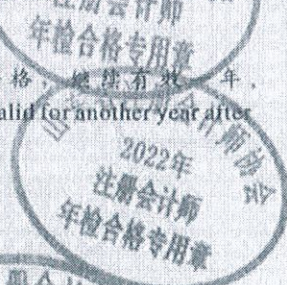
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记 2018年
 Annual Renewal Registration 注册会计师



本证书继续有效, 继续有效
 This certificate is valid for another year after

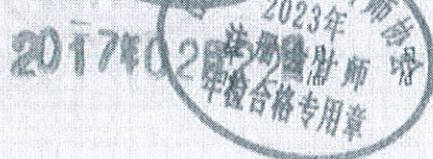
注册会计师
 年检合格专用章

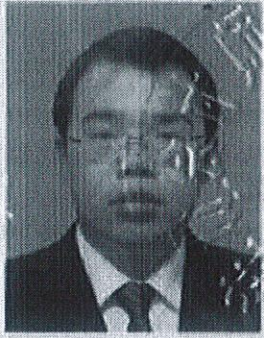
2022年
 注册会计师
 年检合格专用章

证书编号: 370100011222
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年08月24日
 Date of Issuance /y /m /d





姓名 李胜

Full name 男

性别 男

Sex

出生日期 1989-10-12

Date of birth 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所

Working unit 130181198910126737

身份证号码 Identity card No.



证书编号: 370100011231

No. of Certificate 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年07月06日

Date of Issuance: 2017 y 07 m 06 d

44411