

辽宁和展能源集团股份有限公司

2024 年度内部控制审计报告

天衡专字（2025）00180 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

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：苏25EKPDA7ZE



内部控制审计报告

天衡专字（2025）00180 号

辽宁和展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，我们审计了辽宁和展能源集团股份有限公司（以下简称“和展能源”）2024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，并评价其有效性是和展能源董事会的责任。

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，和展能源于2024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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：金 炜



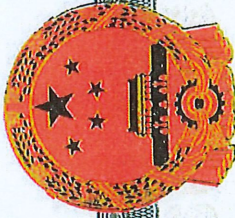
中国注册会计师：王 玮



2025 年 4 月 1 日

中国注册会计师：杜 磊





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202503130043



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。

名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	1500万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月04日
执行事务合伙人	郭澳	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询、财务咨询、税务服务、业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）、除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。



登记机关

2025年 03月 13日





会计师事务所 执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

320000010

批准执业文号:

苏财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



证书序号: 0012336

说明

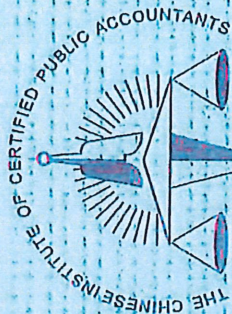
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



证书编号: 320000100048
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 12 月 30 日
Date of Issuance

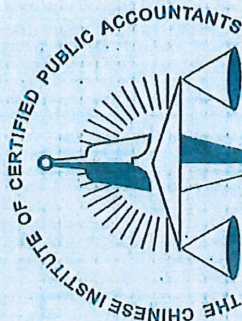
姓名: 金峰
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1984-02-03
Date of birth
工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码: 321111198402034217
Identity card No.



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.





姓名 王玮

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1990-01-05

Date of birth

工作单位 大德会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 371428199001050629

Identity card No.



证书编号: 320000104835
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 09 月 26 日
Date of Issuance

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



王玮(320000104835)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

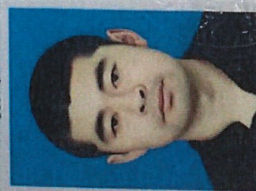


年 月 日
/y /m /d





姓名 杜磊
Full name 杜磊
性别 男
Sex 男
出生日期 1990-06-30
Date of birth 1990-06-30
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)徐州分所
Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)徐州分所
身份证号码 320381199006305236
Identity card No. 320381199006305236



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.



杜磊(320000100288)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000100288

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 10 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

