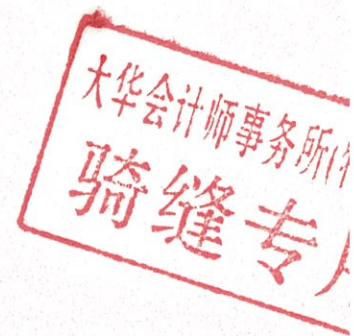


美都能源股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2020]000099号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

美都能源股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2019 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[2020]000099号

美都能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对美都能源股份有限公司（以下简称美都能源）2019年12月31日的财务报告内部控制进行审计。

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、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。

三、导致无法表示意见的事项

美都能源全资子公司MeiduAmericaInc截至2019年12月31日资产总额7,806,602,369.77元，占美都能源合并资产总额的55.14%；2019年度营业收入648,505,661.43元，占美都能源合并营业收入的18.71%。MeiduAmericaInc注册地在美国，截止本报告日我们无法完整获取该公司2019年度业务活动及油气资产减值测试的相关资料。

四、财务报告内部控制审计意见

由于审计范围受到上述限制，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对美都能源财务报告内部控制的有效性发表意见。

(此页无正文，为美都能源股份有限公司内部控制审计报告（大华内字[2020]000099号）之签字页）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

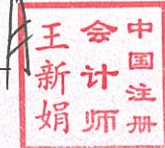
(项目合伙人)

颜新才

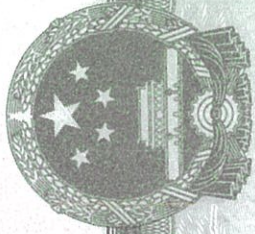


中国注册会计师：

王新娟



二〇二〇年四月二十八日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 杨雄, 梁春

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

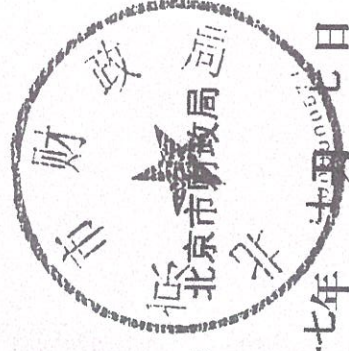
登记机关

2020年01月16日

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》。

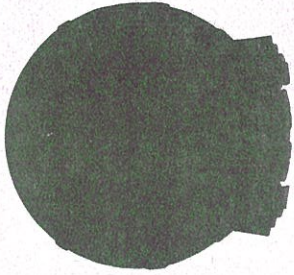


发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



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]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号: 000398

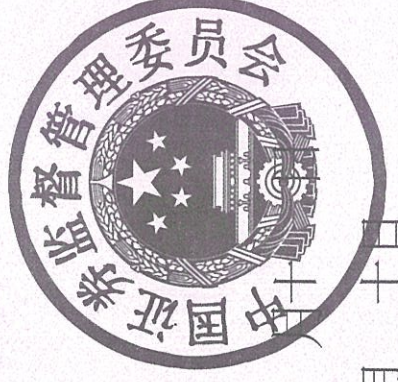
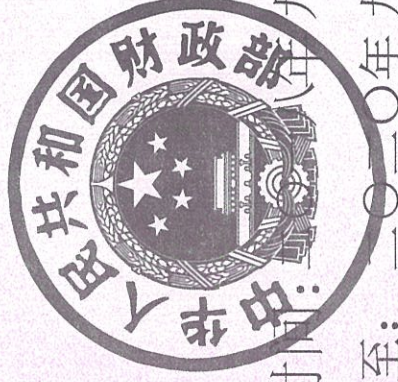
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 **梁春**
此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01 发证时间: 二〇二〇年九月十日
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



姓名: 颜新才
 Full name: 颜新才
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-12-05
 Date of birth: 1975-12-05
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 410105197512052759
 Identity card No: 410105197512052759



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.

年 y 月 m 日 d



合格有效 2016
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2016-03-21

年 y 月 m 日 d



合格有效 2017
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2017-03-31

姓名: 颜新才
 证书编号: 410000090044
 2018-05-11



年度检验登记
 Annual Renewal Registrar

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this renewal.



2014 年 y 月 m 日 d

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

事务所 CPAs

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

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

事务所 CPAs

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

证书编号: 410000090044
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 y 月 m 日 d

年度检验登
Annual Renewal Regi



姓名: 王新娟
证书编号: 110001101592

本证书检验合格, 证书编号: 2016-05-11

2016-03-21

2016年3月1日

2012年2月15日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 王新娟
Full name: 王新娟
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1968-11-16
Date of birth: 1968-11-16
工作单位: 北京源隆会计师事务所有限责任公司
Working unit: 北京源隆会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 320103196811162043
Identity card: 320103196811162043




注册税务师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from


同意调入
Agree the holder to be transferred to

2012年5月24日

2012年5月24日

2014.8

2014.8

注册会计师协会(普通合伙)
北京源隆会计师事务所(普通合伙)

证书编号: 110001101592
No. of Certificate: 110001101592

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2009年7月5日
Date of Issuance: 2009-07-05

有效期: 一年, 延续有效一年
Valid for one year, valid for another year after this renewal.

2015-04-01