

审计报告

国信审字[2024]第11号

唐山汇博吉通供应链管理有限公司：

一、审计意见

我们审计了唐山汇博吉通供应链管理有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2024年2月29日的资产负债表，2024年2月的利润表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2024年2月29日的财务状况以及2024年2月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括[年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告]。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

- 附件：1. 2024年2月29日资产负债表
2. 2024年2月利润表
3. 2024年2月现金流量表
4. 2024年2月财务报表附注



二〇二四年三月二十七日



会计师事务所 执业证书

名称：十堰国信会计师事务所有限公司

主任会计师：强文茹

办公场所：十堰市公园路43号

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：42080297

注册资本(出资额)：30万元

批准设立文号：鄂财会发[2006]13号

批准设立日期：2006年3月30日

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



营业执照



统一社会信用代码 91420300788152519Q

名称：十堰国信会计师事务所有限公司

类型：有限责任公司

住所：十堰市公园路43号

法定代表人：强文茹

注册资本：叁拾万圆整

成立日期：2006年04月12日

营业期限：2006年01月12日至2056年04月11日

经营范围：财务收支的审计查证事项；经济案件的鉴定事项；注册会计师的验证；提供会计、财务和经济管理咨询服务；县（市、区）范围内的企业自主立项建设项目的资金来源的验证；受托对一般建设安装工程例、决算的审计；打字、复印。

登记机关





本证书为特设、执行注册会计师法
 定业务的资格证明。
 本证书加盖表明以上注册会计师以
 个人名义为有效证件。

中华人民共和国财政部



刘文胜 420802932651

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level.



证书编号: 420802932651
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 03 月 18 日
Date of Issue

姓名: 刘文胜
Full name: 刘文胜
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1954 年 09 月 28 日
Date of birth: 1954 年 09 月 28 日
工作单位: 十堰国信会计师事务所有限责任公司
Working unit: 十堰国信会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 420300540928121
Identity card No. 420300540928121



本证书为特设、执行注册会计师法
 定业务的资格证明。
 本证书加盖表明以上注册会计师以
 个人名义为有效证件。

中华人民共和国财政部



强文茹 420801222361

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level.



证书编号: 420801222361
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 12 月 14 日
Date of Issue

姓名: 强文茹
Full name: 强文茹
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1956 年 12 月 11 日
Date of birth: 1956 年 12 月 11 日
工作单位: 十堰国信会计师事务所有限责任公司
Working unit: 十堰国信会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 420302561211124
Identity card No. 420302561211124

