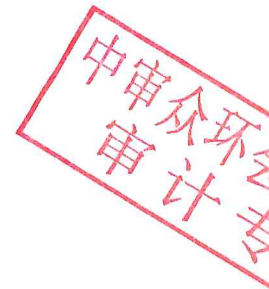


黑龙江北大荒农业股份有限公司
内部控制审计报告

众环审字（2023）1400062号



内部控制审计报告

众环审字(2023)1400062号

黑龙江北大荒农业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,我们审计了黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称“北大荒股份公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、黑龙江北大荒农业股份有限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,并评价其有效性是北大荒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,黑龙江北大荒农业股份有限公司于2022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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

2023年03月28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

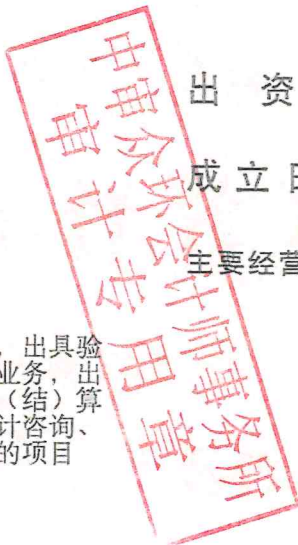
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 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



2023 年 1 月 7 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：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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：0010577

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》。



中华人民共和国财政部制

宋卫东

姓名 宋卫东
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1968-01-12
 Date of birth _____
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Working unit _____
 身份证号码 231026196801126717
 Identity card No. _____



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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年12月18日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年12月18日

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所
 CPAs

证书编号: 230000030098
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA _____
 发证日期: 1997年06月27日
 Date of Issuance _____



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

宋卫东 2022年

2020年12月18日

吴艳芬

姓名	吴艳芬
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1981-08-11
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit	
身份证号码	320322198108113126
Identity card No.	



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

2021年8月2日

12

证书编号: 110101300937
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年09月06日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



吴艳芬 2022 年

年 月 日