

黑龙江交通发展股份有限公司

中兴财光华审专字（2023）第 204010 号



## 内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2023)第204010号

黑龙江交通发展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,我们审计了黑龙江交通发展股份有限公司(以下简称“龙江交通”)2022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,并评价其有效性是龙江交通董事会的责任。

### 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,龙江交通于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。



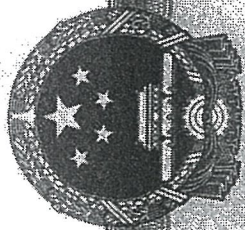
中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

2023年4月26日





# 营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码  
“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 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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，发现企业会计准则规定的重大会计差错、会计舞弊等行为的，或者其他审计、代理记账、代理记帐、房屋租

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

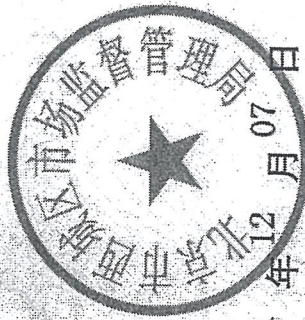
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

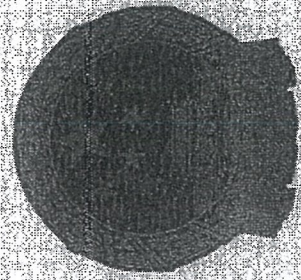


与原件一致

登记机关

2021年12月07日





# 会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



发证机关：

北京市财政局

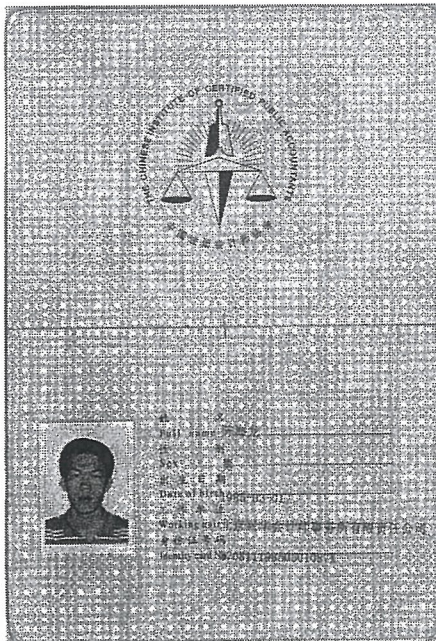
二〇一八年四月四日

证书序号：0000187

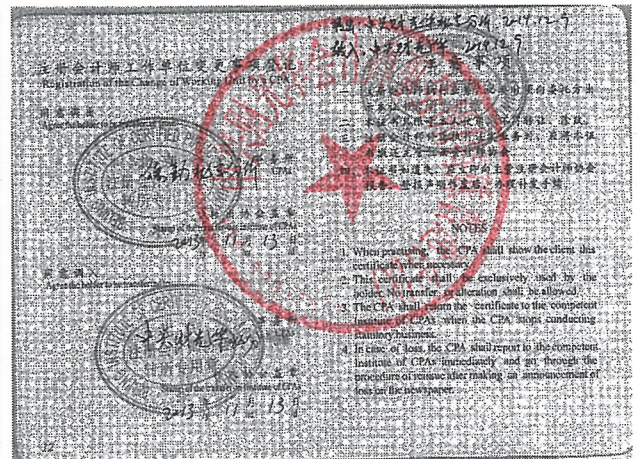
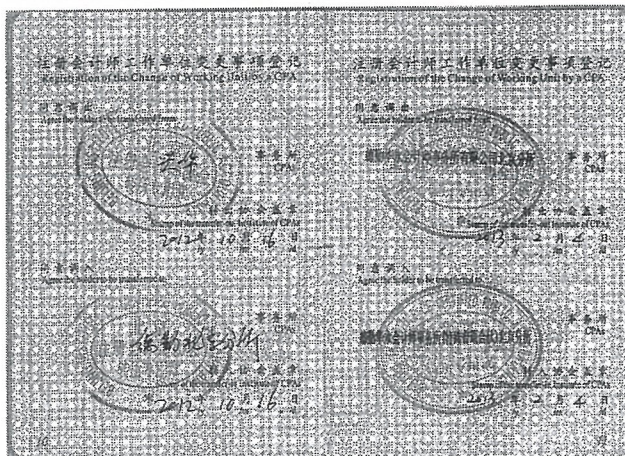
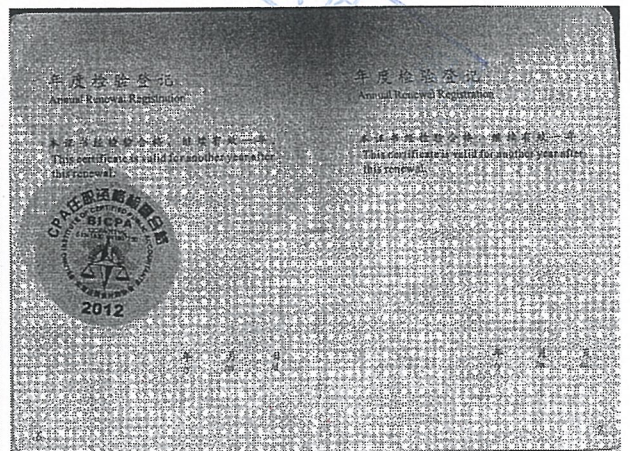
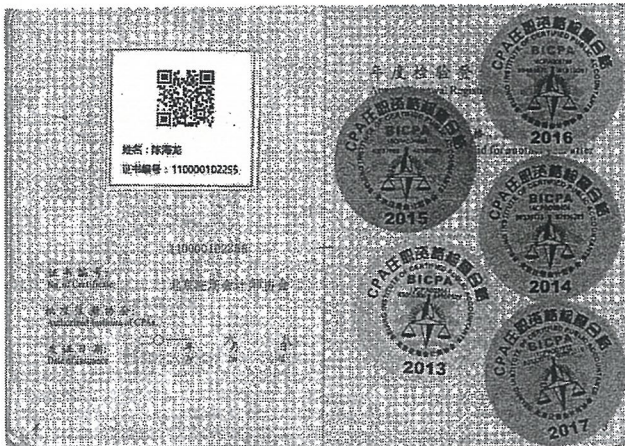
## 说明

- 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



与原件



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

姓名: 宋守东  
Full name: Song Shou Dong

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1980-11-23  
Date of birth: 1980-11-23

工作单位: 中准会计师事务所有限公司  
Working Unit: Zhongzhun Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码: 70811198011235511  
Identity card No.: 70811198011235511

姓名: 宋守东  
证书编号: 110001700112

证书编号: 110001700112  
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇一〇年 十月 廿六日  
Date of issuance: 2010-10-26

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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 月 日  
/ /

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 月 日  
/ /

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 月 日  
2013 / 12 / 31

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 月 日  
2014 / 12 / 31