

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（2024）1400002号



内部控制审计报告

众环审字(2024)1400002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”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、北大荒股份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,北大荒股份股份有限公司于2023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：



宋卫东

中国注册会计师：



吴艳芬

中国·武汉

2024年03月27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）

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

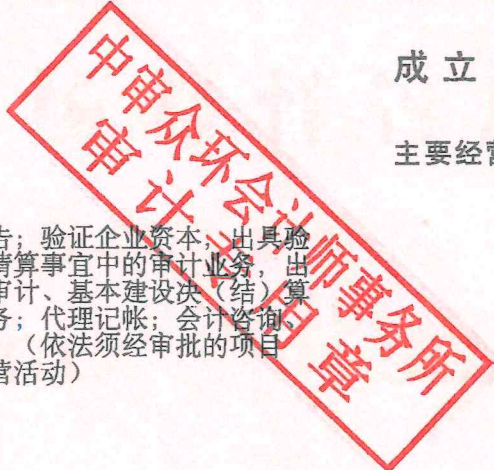
类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）



登记机关



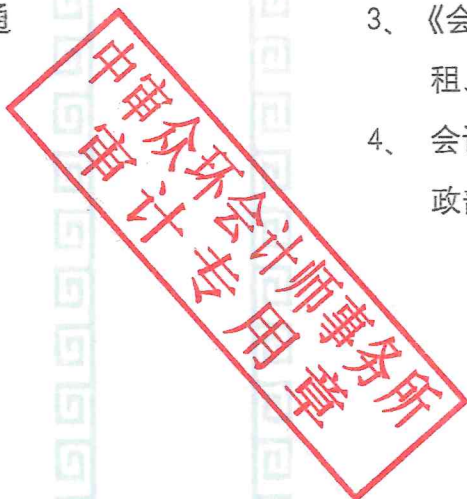
2024年1月26日



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

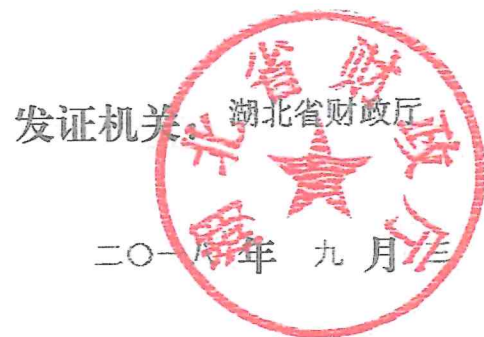
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号
批准执业日期：2013年10月28日



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

中审众环会计师(特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年12月18日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 黑龙江分所

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年12月13日

中审众环会计师事务所
 审计专用章

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 _____



宋卫东 230000030098

记
 ation

... 继续有效一年。
 ... valid for another year after

宋卫东 2022年

年 月 日
 y /m /d

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.	

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

2021年8月2日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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



吴艳芬 110101300937

2021

记
ation

，继续有效一年。
1 for another year after

证书编号:
No. of Certificate
1101013006037

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

发证日期:
Date of Issuance
2016年03月06日

