

黑龙江交通发展股份有限公司

中兴财光华审专字（2025）第 204012 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25GJ0XM6ND



内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2025)第204012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”)2024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2024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:

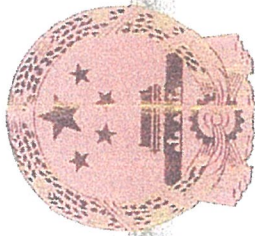
中国注册会计师
陈海斌
11000172255

中国注册会计师:

中国注册会计师
宋宇东
110001700112

2025年3月27日





营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份信息，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

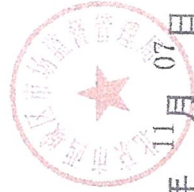
名称 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚利、杨海龙
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 3850 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 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



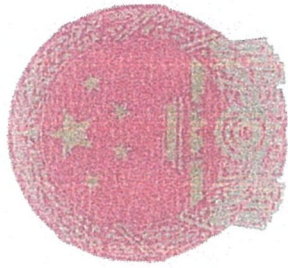
登记机关

2024 年 11 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所

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

执业文号：京财会许可[2014]0031号

执业日期：2014年03月28日

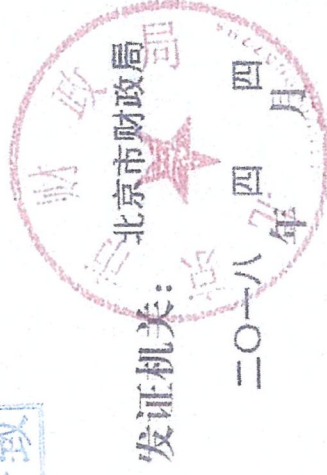


证书序号：0000187

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》。

与原件一致



中华人民共和国财政部制



姓名: 李海龙
性别: 男
出生日期: 1985-03-03
工作单位: 中关财光华会计师事务所
身份证号: 440601198503030011

与原件一致



姓名: 李海龙
证书编号: 110000102255

注册编号:
No. of Certificate
注册有效期:
Valid Period (CPA)
发证日期:
Date of Issue



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
Agreed to be transferred out
转出人
CPA
转出日期
Date of Transfer
2012年10月16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

同意调入
Agreed to be transferred in
转入人
CPA
转入日期
Date of Transfer
2013年2月4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

同意调入
Agreed to be transferred in
转入人
CPA
转入日期
Date of Transfer
2013年11月13日

转出: 中关财光华会计师事务所, 2012.12.9
转入: 中关财光华, 2013.12.9

注意事项
一、注册会计师转所, 必须向原所和转入所
二、本证书只限本人使用, 不得转让、涂改
三、注册会计师应在执业期间, 保持其注
册状态, 否则将被取消注册会计师资格
四、本证书遗失, 应在30日内向注册会计师协会
报告, 登报声明作废, 办理补发手续

NOTES

1. When presenting, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting audit or practice.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.





与原件一致



姓名: 朱守强
 Sex: 男
 出生日期: 1989-11-23
 工作单位: 中佳会计师事务所有限公司
 身份证号: 370611198911231111
 Business and No.



姓名: 朱守强
 证书编号: 110001700112



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

此证书有效, 注册有效期一年
 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

转出单位
 Agree the holder to transfer from

转出单位
 CPA

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out unit (CPA)

转入单位
 Agree the holder to transfer to

转入单位
 CPA

转入单位盖章
 Stamp of the transfer-in unit (CPA)

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

转出单位
 Agree the holder to transfer from

中佳有限
 CPA

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out unit (CPA)
 2016年12月31日

转入单位
 Agree the holder to transfer to

中佳(特普)
 CPA

转入单位盖章
 Stamp of the transfer-in unit (CPA)
 2016年12月31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

转出单位
 Agree the holder to transfer from

中佳
 CPA

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out unit (CPA)
 2016年7月13日

转入单位
 Agree the holder to transfer to

中佳(特普)
 CPA

转入单位盖章
 Stamp of the transfer-in unit (CPA)
 2016年7月13日

注意事项

- 一、注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:
- 二、本所应当出具变更证明, 并加盖公章;
- 三、注册会计师应当提交变更申请表, 经本所审核后, 报财政部门备案;
- 四、本所应当将变更证明, 连同注册会计师变更申请表, 一并报送财政部门备案。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall meet the following conditions when changing his/her certificate where necessary:
2. The certificate that is previously issued by the holder must be cancelled or destroyed.
3. The CPA shall submit the certificate change application form to the competent authority of CPAs when the CPA is to conduct his/her business.
4. In case of any CPA who changes his/her company, the holder of CPA's membership shall go through the procedure of cancellation of the existing one and submit the application of the new one.

