

# 关于长沙通程控股股份有限公司

## 内部控制审计报告

## 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 3 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 4 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 5—6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2024〕2-197号

长沙通程控股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，我们审计了长沙通程控股股份有限公司（以下简称通程控股公司）2023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》以及《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，并评价其有效性是通程控股公司董事会的责任。

## 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，通程控股公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月十八日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为长沙通程控股股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经，本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为长沙通程控股股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



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

证书编号: 430100020017  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1998 年 12 月 04 日  
Date of Issuance



姓名	李剑
Sex	男
Date of birth	1970-03-07
Working unit	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Identity card No.	430111197003070431



仅为长沙通程控股股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李剑是中国注册会计师，未经李剑本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。


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



姓名 周 娅  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1986-01-24  
 Date of birth  
 工作单位 湖南湘诚联达有限责任  
 Working unit 会计师事务所  
 身份证号码 430423198601245824  
 Identity card No.


  
 年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 合格专用章

本证书有效合格。继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.


  
 湖南省注册会计师协会  
 Hubei Institute of Certified Public Accountants


  
 2019-2020年度检验合格  
 2019-2020 Annual Renewal Registration

证书编号: 430100310017  
 No. of Certificate  
 批准注册分会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2009 年 06 月 17 日  
 Date of Issuance



注册会计师事务所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  
 天健会计师事务所(湖南)分所  
 Tianjian CPAs  
 (2011年5月24日已批准注册)  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2011 年 5 月 24 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天健会计师事务所(鄂东)分所  
 Tianjian CPAs  
 (2011 年 5 月 24 日已批准注册)  
 Stamp of the Institute of CPAs

注册会计师事务所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  
 湘诚联达有限责任会计师事务所  
 Xiangchenglianda CPAs  
 (2011年5月24日已批准注册)  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2011 年 5 月 24 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天健会计师事务所(湖南)分所  
 Tianjian CPAs  
 (2011 年 5 月 24 日已批准注册)  
 Stamp of the Institute of CPAs

仅为长沙通程控股股份有限公司 2023 年度披露之目的而提供文件的复印件，  
 仅用于说明周娅是中国注册会计师，未经周娅本人书面同意，此文件不得用  
 作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。