

长发集团长江投资实业股份有限公司
内部控制审计报告
上会师报字(2024)第 4491 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内部控制审计报告

上会师报字(2024)第 4491 号

长发集团长江投资实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，我们审计了长发集团长江投资实业股份有限公司（以下简称“长江投资公司”）2023 年 12 月 31 日的财务报表内部控制的有效性。

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，并评价其有效性是长江投资公司董事会的责任。

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，长江投资公司于 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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

(此页无正文, 为《长发集团长江投资实业股份有限公司内部控制审计报告》
之签字盖章页)

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

江波

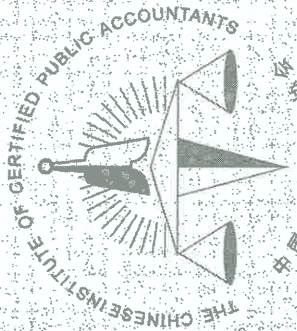


中国注册会计师

吴萍



二〇二四年四月十九日



姓名: 池激
 Full name: 池激
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1972-08-31
 Date of birth: 1972-08-31
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310104197208310047
 Identity card No.: 310104197208310047



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.



池激的年检二维码

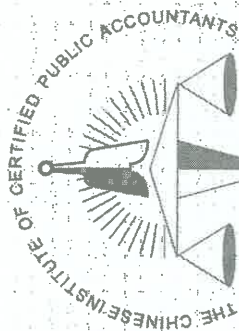
证书编号: 310000080365
 No. of Certificate: 310000080365

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 12 月 10 日
 Date of Issuance: 1995 / 12 / 10



本复印件已审核与原件一致



中国注册会计师协会

姓名 Full name 吴萍
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1987-04-05
 工作单位 Working unit 上海会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 430981198704054327



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.



吴萍的年检二维码

证书编号: 310000080140
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 09月 15日
 Date of Issuance /y /m /d



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

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》。



发证机关

二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

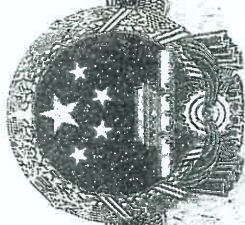
本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证书编号: 06000000202311210048

市场主体信用信息公示系统
扫码了解更多信用信息



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

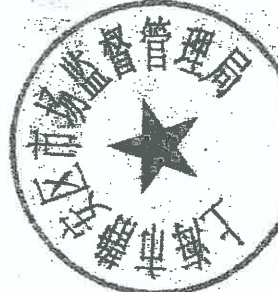
类型 特殊普通合伙企业

经营范围 代理记账; 验资; 资产评估; 审计; 清算; 财务咨询; 税务咨询; 法律、法规规定的其他业务。

出资额 人民币3240.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



2023年11月21日

登记机关

本复印件已审核与原件一致