



内部控制审计报告

众环审字(2025)1400003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”)2024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,黑龙江北大荒农业股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：



宋卫东

中国注册会计师：



吴艳芬

2025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 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

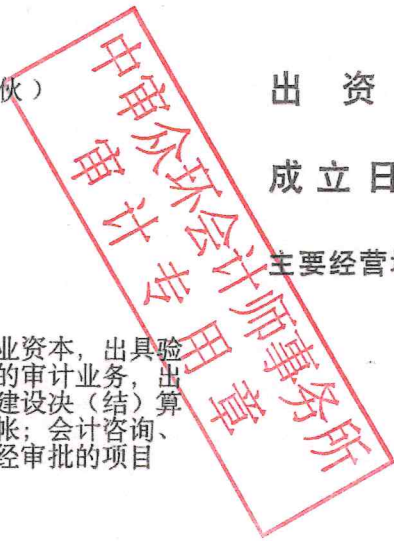
类型 特殊普通合伙企业

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2025 年 1 月 17 日





会计师事务所 执业证书

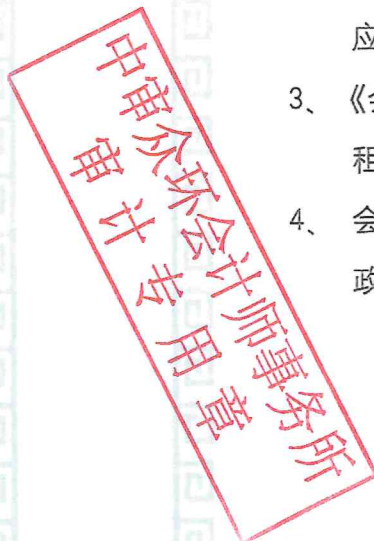
名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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》。



发证机关：湖北省财政厅

二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制

宋卫东



中审众环会计师事务所
审计专用章



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. _____



宋卫东 230000030098

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 黑龙江省注册会计师协会
发证日期: 1997 年 06 月 27 日
Date of Issuance

4

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
日期



事务所
CPAS

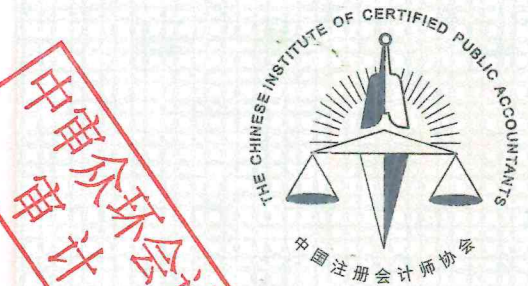
同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)

转入协会盖章
日期
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 13 日

12

吴艳芬



中审众环会计师事务所
审计专用章



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.	_____

吴艳芬 110101300937



证书编号:
No. of Certificate 110101300937

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08月06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

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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年8月5日