

东北电气发展股份有限公司

中兴财光华审专字（2024）第 328001 号



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。
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，
报告编码：京24VTVR7FDY



内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2024)第328001号

东北电气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,我们审计了东北电气发展股份有限公司(以下简称“东北电气”)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》、《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,并评价其有效性是东北电气公司董事会的责任。

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,东北电气于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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年3月28日





证书序号: 5001111

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

会计师事务所分所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所

负责人: 胡亚玲

经营场所: 海南老城高新技术示范区海南生态软件园

分所执业证书编号: 110102054601

批准执业文号: 海南省财政厅（2012）1223号

批准执业日期: 2012年07月02日

发证机关:



二〇一二年七月二日

中华人民共和国财政部制



姓名: 胡亚玲
 Full name: 胡亚玲
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973-11-12
 Date of birth: 1973-11-12
 工作单位: 海南中恒信会计师事务所
 Working unit: 海南中恒信会计师事务所
 身份证号码: 430103197311121026
 Identity card No: 430103197311121026



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 one year after this renewal.

证书编号: 460000290292
 No. of Certificate: 460000290292
 批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hainan Province Institute of CPAs
 发证日期: 2011 年 5 月 31 日
 Date of Issuance: 2011 年 5 月 31 日



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.



6

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.



7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

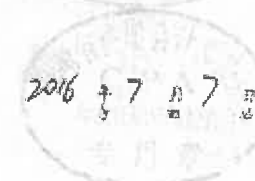
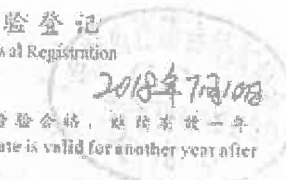
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



8

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.



9

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

海南中恒会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年3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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月17日

（特殊百册）



姓名 吴俊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-05-28
Date of birth
工作单位 中财光华会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
Working unit
身份证号码 430822198905288458
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110102050417
No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 05 月 31 日
Date of issuance