

跨境通宝电子商务股份有限公司

内部控制审计报告

和信审字(2023)第000660号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2

 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二三年四月二十六日



## 跨境通宝电子商务股份有限公司

### 内部控制审计报告

和信审字(2023)第 000660 号

跨境通宝电子商务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，我们审计了跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）2022 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，并评价其有效性是跨境通董事会的责任。

#### 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，跨境通于 2022 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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

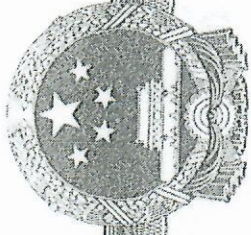
  
中国注册会计师  
张 伟  
370200010013

中国注册会计师：

  
余红军  
中国注册会计师

二〇二三年四月二十六日





# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

913701000611889323

扫描二维码登录  
国家企业信用信息公示系统  
了解更多行政许可、监  
管信息



名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

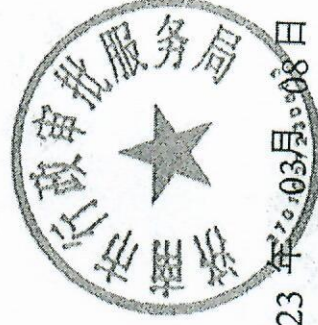
经营范围

出资额 壹仟伍佰零伍万元整

成立日期 2013 年 04 月 23 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

审查企业财务报表、出具审计报告、清算审计报告、出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、变更、注销等事宜；代理记帐、纳税申报、税务咨询、税务筹划、涉税鉴证、资产评估、土地房屋权属评估、代理记账、法律须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2023年03月08日





证书序号: 0011555

# 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称:

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

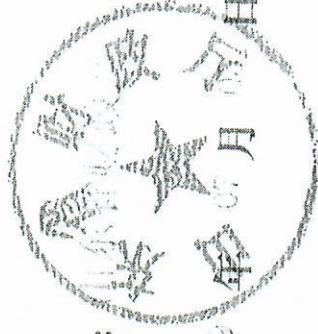


特殊普通合伙

37010001

鲁财会字(2000)155号

2000 07 29



发证机关:

2019

2019年07月09日

中华人民共和国财政部制

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.



2016年03月09日

年 月 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.



年 月 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

更名: 和信会计师

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7月 19日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/ /



姓 名 左 伟  
Full name 男

性 别 男

出生日期 1985-04-13

Date of birth

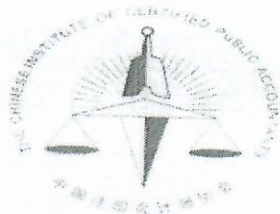
工作单位 山东和信会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码 370204650413391

Identity card No.



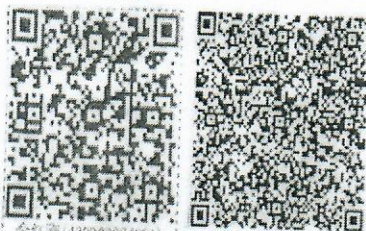


姓 名  
Full name 孙 杰  
性 别  
Sex 男  
出生日期  
Date of Birth 19750715  
工作单位  
Working unit 和信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码  
Identity card No. 42070819750715087X



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.



孙 杰 (420303064691)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

2022年9月31日

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

年 月 日

证书编号: 420303064691  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 16日  
Date of Issuance