

关于对德力西新疆交通运输集团股份有限公司

财务业绩真实性和会计处理合规性

执行商定程序的报告

容诚专字[2020]518Z0449号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于对德力西新疆交通运输集团股份有限公司 财务业绩真实性和会计处理合规性 执行商定程序的专项核查说明

容诚专字[2020]518Z0449 号

德力西新疆交通运输集团股份有限公司:

根据中国证监会 2020 年 7 月 31 日发布的《监管规则适用指引——上市类第 1 号》的要求,我们对德力西新疆交通运输集团股份有限公司(以下简称“德新交运”)涉及的相关财务事项执行了与贵公司商定的程序进行了专项查阅并分析。其充分性和适当性由贵公司负责。我们的责任是按照《中国注册会计师相关服务准则第 4101 号——对财务信息执行商定程序》要求执行商定程序,并报告执行程序的结果。

一、德新交运最近三年年报审计情况及审计意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为德新交运的年报审计机构,对德新交运 2017 年度、2018 年度、2019 年度的财务报表进行审计,并分别出具了信会师报字[2018]第 ZA11126 号、信会师报字[2019]第 ZA12236 号、信会师报字[2020]第 ZA11522 号审计报告,审计报告意见均为标准无保留意见。

现将执行的程序及得出的结果报告如下:

二、执行的程序

查阅并分析德新交运 2017 年度至 2019 年度公开披露的财务报告及其他公告,报告是否发现 2017 年度至 2019 年度之间德新交运财务报告明显存在影响财务业绩真实性和会计处理合规性的事项。

三、执行程序的结果

经执行上述程序,我们认为:

经查阅并分析德新交运 2017 年度至 2019 年度公开披露的财务报告及其他公告,

我们未发现德新交运存在虚构交易、虚构利润的情况，未发现相关会计处理不符合企业会计准则规定，未发现德新交运与关联方之间的交易定价明显异于可比市场价的情况，未发现通过关联方利益输送的情况，未发现存在滥用会计政策、会计差错更正或会计估计变更等对上市公司进行“大洗澡”的情形，未发现通过大幅计提不当减值来调节利润的情况。

我们未对德新交运 2017 年度至 2019 年度财务报告实施审计，基于执行以上程序的结论，我们未发现德新交运 2017 年度至 2019 年度之间存在影响财务业绩真实性和会计处理合规性的事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020 年 12 月 30 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码
911101020854927874



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解多登记、监
备案、许可、监
管信息



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



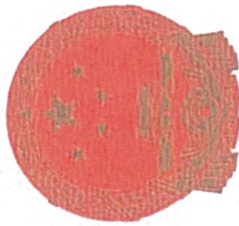
登记机关

2020年12月21日

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

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：北京市财政局

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月 二日
证书有效期至: 二〇二一年七月 二日



证书编号: 110001540298
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009年10月09日
 Date of Issuance



杨运辉
 110001540298
 深圳市注册会计师协会

一年
 1 year after



姓名: 杨运辉
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1984-09-01
 Date of birth
 工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司 深圳分所
 Working unit
 身份证号码: 511621198409010776
 Identity card No.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the former institution of CPAs
 2015年9月15日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the present institution of CPAs
 2015年9月15日

转注: 瑞华会计师事务所(特普)深圳

注意事项

- 一、注册会计师执业业务, 必须按照有关规定方出示本证书, 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、
- 二、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissuance after making an announcement of loss on the newspaper.

转入: 冠诚会计师事务所(特普)深圳



证书编号: 110001540372
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010年06月29日
 Date of Issuance



110001540372
 陶亮
 深圳市注册会计师协会

有效期一年
 her year after

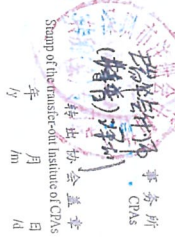


姓名: 陶亮
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1985-11-03
 Date of birth
 工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码: 430421198511035789
 Identity card No.

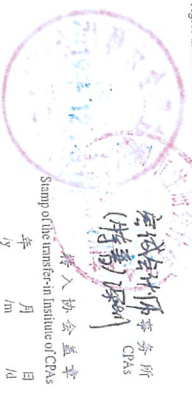


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.