

南方黑芝麻集团股份有限公司
2018年12月31日
内部控制审计报告



目录

内部控制审计报告

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

京永专字（2019）第 310154 号

南方黑芝麻集团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，我们审计了南方黑芝麻集团股份有限公司（以下简称南方黑芝麻公司）2018 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的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会和经其授权的经理层的责任。

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，南方黑芝麻公司于 2018 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。



<此页无正文>

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年四月二十三日





编号: 0 04832559

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区东直门内大街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江(执行事务合伙人代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

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。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2018年 12月 27日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



本复印会计师事务所

证书序号: 000413

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 期货相关业务。

首席合伙人：吕江



证书号：9 发证时间：二〇一〇年十二月二十六日
证书有效期至：二〇一〇年十二月二十六日

证书序号: 0000122

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。
会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出借、转让。
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:

二〇一七年十一月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 名称: 吕江
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000102
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期: 2013年12月16日



姓名	马重飞
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	69-11-16
Date of birth	_____
工作单位	黑龙江中龙会计师事务所有限公司
Working unit	_____
身份证号码	230107601116001
Identity card No.	_____

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.

2008年3月20日



姓名：马重飞

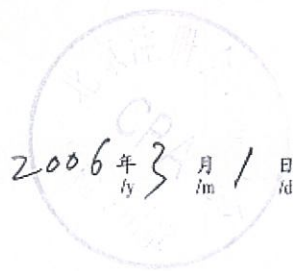
证书编号：230000402023

本复印件
2008年3月1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.

2008.3.20



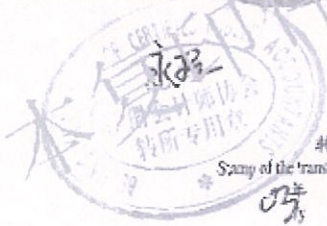
2006年3月1日

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

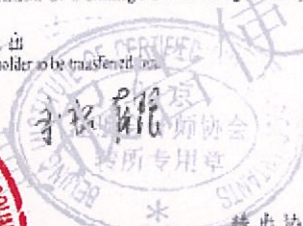
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 2月 27日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 2月 27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

2016年 2月 27日

11



姓名: 曹凡鸣
 English Name: Cao Fanming
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1950-07-11
 Date of Birth: 1950-07-11
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working Unit: Beijing Yongtuo CPA Firm (Special General Partnership)
 身份证号: 110105195007113663
 Identity No.: 110105195007113663



北京德恒永拓
 Beijing Deheng Yongtuo

北京德恒永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm (Special General Partnership)

北京德恒永拓会计师事务所
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm

北京德恒永拓会计师事务所
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm



北京德恒永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm (Special General Partnership)
 统一社会信用代码: 1101051101050558225
 Unified Social Credit Code: 1101051101050558225
 注册资本: 1000.00万元人民币
 Registered Capital: 1000.00 RMB million
 成立日期: 2011年04月27日
 Date of Establishment: 2011-04-27

北京德恒永拓会计师事务所
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm

北京德恒永拓会计师事务所
 Beijing Deheng Yongtuo CPA Firm

