

江苏省农垦农业发展股份有限公司

2018 年内部控制审计报告



内部控制审计报告

天健审〔2019〕1-286号

江苏省农垦农业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，我们审计了江苏省农垦农业发展股份有限公司（以下简称苏垦农发公司）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》以及《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，并评价其有效性是苏垦农发公司董事会的责任。

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。

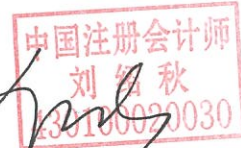
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，苏垦农发公司于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。



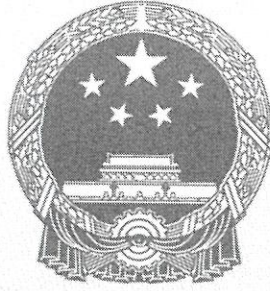
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

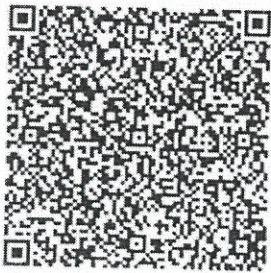
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

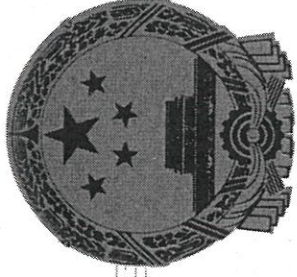


登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>



证书序号: 000455

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

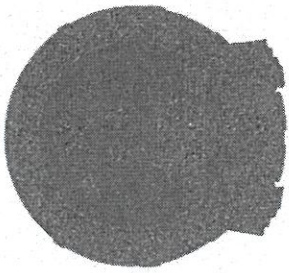
天健会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44 发证时间: 二〇一〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日



会计师事务所

执业证书



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

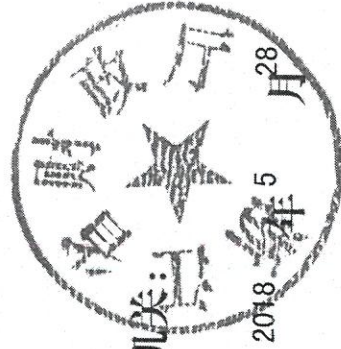
批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

证书序号: 0007496

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:

2018.5.28 日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘绍秋
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1963-08-06
 Date of birth
 工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 430103630806201
 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.

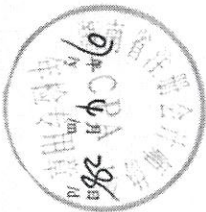


证书编号：430100020030
 No. of Certificate
 批准注册协会：湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：1998年12月4日
 Date of Issuance

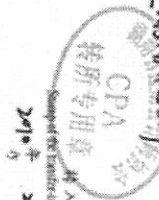


本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



同意变更
 Agree to transfer to be transferred from
 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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年2月23日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年2月23日
 事务所
 CPAs
 事务所
 CPAs



同意变更
 Agree to transfer to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年2月23日

事务所
 CPAs
 事务所
 CPAs

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

- NOTES
1. When applying, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be strictly used by the holder. No other CPA shall be allowed.
 3. The CPA shall be included in 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 follow the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.
- 一、注册会计师工作单位变更事项登记
 一、注册会计师工作单位变更事项登记
 二、本证书只限本人使用，不得转借、涂改。
 三、注册会计师停止执业或被注销资格的，应将本证书交还主管注册会计师协会。
 四、本证书如丢失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。



本证书
 This certificate
 2017
 继续有效一年
 After
 this renewal, it is
 valid for another year.

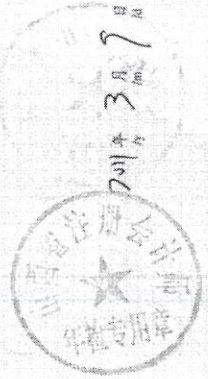




姓名 高志平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-10-29
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所有限公司山西分所
 Working unit
 身份证号码 142326198310297313
 Identity card No.

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.



2011年3月7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

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

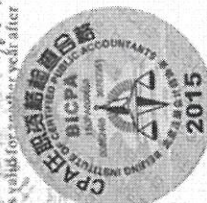
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

立信会计师事务所
 审核之章(京)

年度检验
 Annual Renewal R.

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



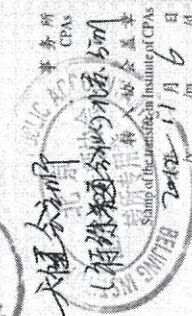
2015年4月2日

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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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.



2014年4月10日

2017.3.21

新