



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 审计报告

AUDIT REPORT

中牧实业股份有限公司  
内部控制审计

中国·北京  
BEIJING CHINA

# 内部控制审计报告

中审亚太审字 (2021) 010149 号

## 中牧实业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,我们审计了中牧实业股份有限公司(以下简称“中牧股份公司”)2020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,并评价其有效性是中牧股份公司董事会的责任。

### 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,中牧实业股份有限公司于2020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。

中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:冯建江

中国注册会计师:黄琼

二〇二一年三月二十九日



统一社会信用代码  
91110108061301173Y

# 营业执照

(副本) (6-4)



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

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 王增明, 刘宗义, 陈吉先, 冯建江, 曾云

合伙期限 2013年01月18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。（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。）

主要经营场所

北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层  
2206

登记机关

2020年10月22日



此复印件与原件一致，使用  
再次复印无效。



证书序号: 0014490

### 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: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

此复印件与原件一致, 仅供再次复印无效。

仅供窗口使用

发证机关:



二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 冯建江  
证件编号: 130000072223

证书编号: 130000072223

批准注册协会: 天津注册会计师协会  
Authorized Institution (CICPA)

发证日期: 2003年09月30日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 除非有下一年, 此 renewal 注册。  
This certificate is valid for another year after this renewal registration.



仅供内部使用  
Internal Use Only

此复印件与原件一致, 仅供再次复印使用。  
This copy is consistent with the original, for use in re-copying.

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 to be transferred out

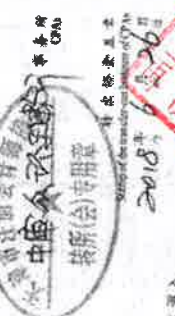


同意调入  
Agree to be transferred in

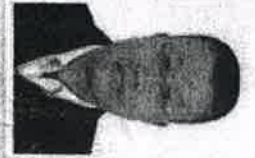


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意  
Agree

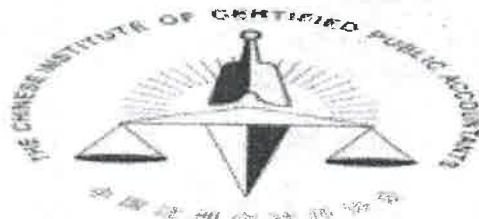


同意  
Agree



姓名: 冯建江  
Full name: 冯建江  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1965-09-06  
Date of birth: 1965-09-06  
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所  
Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所  
身份证号码: 610113650906001  
Identity card No.: 610113650906001





姓名: 黄敏  
 Full name: 黄敏  
 性别: 女  
 Date of birth: 1983-10-08  
 工作单位: 国高瑞华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 国高瑞华会计师事务所有限公司  
 身份证号: 360102198310050630  
 Identity card No: 360102198310050630

仅供报告使用



防伪: 请  
 证书编号: 12000420118  
 This certificate is valid for another year after  
 the renewal.



2011年12月26日

年度检验登记  
 Yearly Renewal Registration

本证书为年检合格, 有效期至一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 the renewal.

年度检验登记  
 Yearly Renewal Registration

本证书为年检合格, 有效期至一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 the renewal.



2012年12月16日

仅供报告使用

证书编号: 11000101013  
 No. of Certificate: 11000101013  
 中国注册会计师协会  
 Institute of Certified Public Accountants of P.R.C.  
 北京  
 Beijing



年度检验登记  
 Yearly Renewal Registration

本证书为年检合格, 有效期至一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 the renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Workplace of CPAs

同意变更  
 Agree to the Change



同意变更  
 Agree to the Change



2017.9.22  
 2018.2.22  
 注册会计师协会  
 Institute of Certified Public Accountants of P.R.C.  
 北京  
 Beijing

NOTES:  
 1. When transferring the CPA, please show the clear list of members of the Institute of Certified Public Accountants of P.R.C. to the members of the Institute of Certified Public Accountants of P.R.C. who are the competent authority of the CPA's new workplace.  
 2. If the CPA's new workplace is not a member of the Institute of Certified Public Accountants of P.R.C., the CPA should apply for membership of the Institute of Certified Public Accountants of P.R.C. before transferring the CPA's new workplace.