

南宁糖业股份有限公司
二〇二〇年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2021）第 450A006587 号

南宁糖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，我们审计了南宁糖业股份有限公司（以下简称南宁糖业公司）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，并评价其有效性是南宁糖业公司董事会的责任。

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，南宁糖业公司于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。



中国·北京

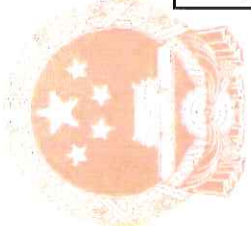
中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年三月二十九日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

9111010592343655N



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

(副本) (20-1)



名称 利同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

出具审计报告、验资报告、清算审计报告、年度审计报告、内部控制审计报告、企业财务报表、合并报表、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定范围内的其他经营活动；(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

2021年03月18日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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: 北京惠风会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



310000840068



姓名: 刘业美
 Full name: 刘业美
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-05-23
 Date of Birth: 1971-05-23
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 身份证号码: 45242519710523082X
 Identity card No: 45242519710523082X

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广西壮族自治区注册会计师协会

发证日期: 始发 2003 年 07 月 02 日
 Date of Issuance: 始发 2003 y 07 m 02 d
 换发 2019 年 05 月 05 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 to:

张同

事务所
 CPAs

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

2019 年 12 月 26 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to:

张同

事务所
 CPAs

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

2019 年 12 月 30 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

2020 年 5 月 17 日



姓名: 刘如斌
 Full name: Liu Rubin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-01-23
 Date of birth: 1981-01-23
 工作单位: 广东众拓会计师事务所有限公司
 Working unit: Company
 身份证号码: 452425198103230070
 Identity card No: 452425198103230070

证书编号: 45010063009
 No. of Certificate: 45010063009
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2016年11月07日
 Date of Issuance: 2016-11-07

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

瑞华会计师事务所
 瑞华
 瑞华会计师事务所
 瑞华

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

2019年12月30日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
 致同
 致同会计师事务所
 致同

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

2019年12月30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.

