

獐子岛集团股份有限公司

内部控制鉴证报告

亚会专审字(2022)第 01210007 号

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二二年四月二十八日



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022229003727
报告名称:	獐子岛集团股份有限公司 2021 年度内部控制鉴证报告
报告文号:	亚会专审字(2022) 第 01210007 号
被审(验)单位名称:	獐子岛集团股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 26 日
签字人员:	武宜洛(110001673882), 曾双(110100750075)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

项 目	起始页码
内部控制鉴证报告	第 1-2 页



## 内部控制鉴证报告

亚会专审字(2022)第01210007号

獐子岛集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了獐子岛集团股份有限公司（以下简称“獐子岛集团公司”）管理层对2021年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

### 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于2021年12月31日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供獐子岛集团公司披露2021年度报告时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为獐子岛集团公司2021年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。

### 三、管理层的责任

獐子岛集团公司管理层的责任是按照《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，建立健全内部控制并保持其有效性，同时对2021年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性，并对上述认定负责。

### 四、注册会计师的责任

我们的责任是对獐子岛集团公司截至2021年12月31日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

### 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴

证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 六、鉴证结论

我们认为，獐子岛集团公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

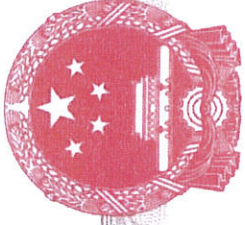


中国注册会计师：



中国·北京

二〇二二年四月二十八日



# 营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵庆军

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。（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，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。）

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



登记机关

2021年12月09日



证书序号: 0014468

## 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: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



姓名 武宜洛

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-09-22

Date of birth

工作单位 中兴基合会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码 410327197709225613

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.



武宜洛(110001673882)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

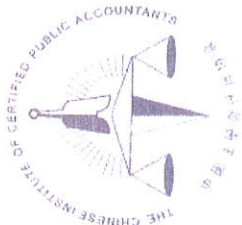


武宜洛(110001673882)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



Stamp to be transferred to





姓名 Full name  
 性别 Sex  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 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.



曾双  
 110100750075  
 深圳市注册会计师协会

证书编号:  
 No. of Certificate 110100750075

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2012 年 04 月 11 日

年 月 日  
 y m d