

新疆冠农果茸股份有限公司
内部控制审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

CAC 证内字[2019]0002 号

新疆冠农果茸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，我们审计了新疆冠农果茸股份有限公司（以下简称“贵公司”）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》、《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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于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，为《内部控制审计报告》之签字盖章页)

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师： 宋 岩



中国注册会计师： 管成娟



2019年3月27日



BH 170087932

营业执照

统一社会信用代码 911201166688390414

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

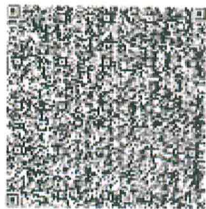
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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



2018年12月10日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址: www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000311

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:

天津市财政局

二〇〇八年四月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街
21号4栋1003室

特殊普通合伙

12010011

津财会(2007)27号

二〇〇七年十二月二十七日

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:



证书序号：000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券投资基金业协会审查，批准

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 方文森



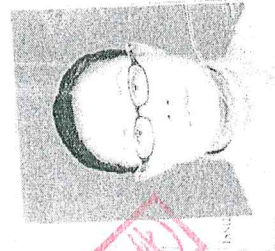
证书号：29

发证时间：二〇二〇年八月三十日

证书有效期至：二〇二〇年八月三十日



姓名	宋岩
Sex	男
Date of birth	1966-12-01
Working unit	中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 新疆 分所
Identity card No.	65010519661201002X



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

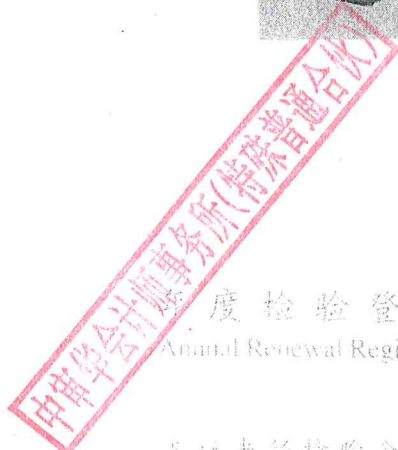
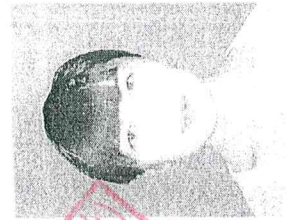
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 年 3 月 27 日

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



姓名	管成娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-02-10
Date of birth	
工作单位	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)新疆华西分所
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	654121199002104464



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: 120100110056
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年3月27日
Date of Issuance

2018年3月27日