



云南神农农业产业集团股份有限公司  
2021 年内部控制审计报告

# 内控审计报告



报告防伪编码： 268586218128  
被审计单位名称： 云南神农农业产业集团股份有限公司  
报 告 文 号： 天健审（2022）1-459号  
签字注册会计师： 刘绍秋  
注 师 编 号： 430100020030  
签字注册会计师： 周咪咪  
注 师 编 号： 330000011115  
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事 务 所 电 话： 0571-89722900  
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

---

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，  
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512



## 内部控制审计报告

天健审〔2022〕1-459号

云南神农农业产业集团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，我们审计了云南神农农业产业集团股份有限公司（以下简称神农集团公司）2021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，并评价其有效性是神农集团公司董事会的责任。

### 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，神农集团公司于2021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:

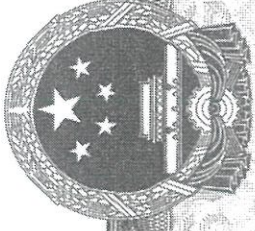
中国注册会计师  
刘绍秋  
430100020030

中国注册会计师:

中国注册会计师  
周咪咪  
330000011115

二〇二二年四月二十一日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

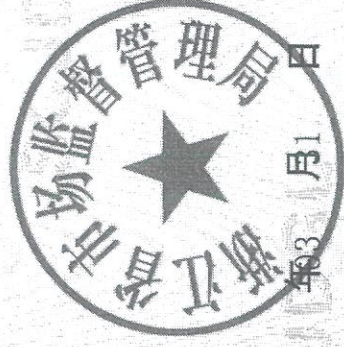
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

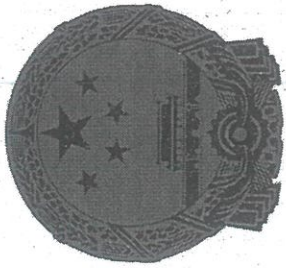
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2022年3月1日





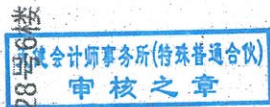
# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

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6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：0007666

## 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：

2019年12月25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.



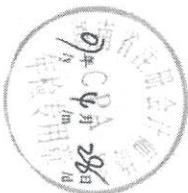
证书编号: 430100020030

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 1998年12月4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.



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

同意调出  
 Agree to be transferred from  
 同意调入  
 Agree to be transferred to  
 转出单位  
 转出日期  
 转入单位  
 转入日期  
 注册会计师协会  
 CPA  
 转所专用章  
 湖南开元有限责任会计师事务所  
 2010年2月23日

NOTES

1. When making, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be.gov. only used by the holder. No other person shall be allowed.
3. The CPA shall be responsible for the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA signs embarking statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the new paper.

- 一、注册会计师执业期间，应当妥善保管本证书，不得遗失、损毁、涂改。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转借他人使用。
- 三、注册会计师变更工作单位时，应当将本证书交回原注册地注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，并重新补办。

转出: 天健会计师事务所有限公司湖南开元分所  
 2010年2月23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 周咪咪  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1989-12-06  
 Date of birth  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普  
 Working unit 通合伙)北京分所  
 身份证号码  
 Identity card No. 30633198912066842



普通合伙

年度检验合格 (普通合伙)  
 Annual Renewal Registration  
 审核之意

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：周咪咪  
 证书编号：330000011115

证书编号：  
 No. of Certificate 330000011115  
 批准注册协会：  
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会  
 发证日期：  
 Date of Issuance 2020 年 04 月 20 日

年 月 日  
 /y /m /d