

内部控制审计报告

众环审字(2024)0100319号

万向德农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,我们审计了万向德农股份有限公司(以下简称“万向德农公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、万向德农公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是万向德农公司董事会的责任。

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,万向德农股份有限公司于2023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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

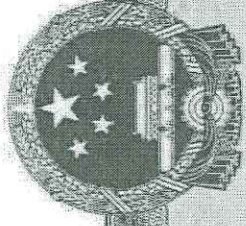


中国注册会计师:



中国·武汉

2024年4月12日



营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

914201060819786608B



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、清算等审计业务；提供代理记账、咨询和其他相关业务；设计、起草会计制度；法律、法规规定的其他审计业务；经注册会计师协会依法核准立项后的其他专业审计业务；依法承担企业内部控制审计、鉴证业务；法律法规允许的其它经营活动。

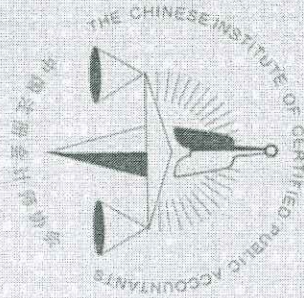


登记机关

2024年1月26日



姓名: 余莹玉
 Sex: 女
 出生日期: 1978-03-09
 工作单位: 中德众环会计师事务所
 身份证号码: 420111197803091418



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

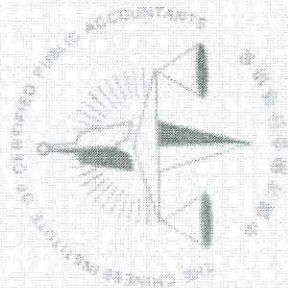


证书编号: 420100059989
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 07 月 31 日
 Date of Issuance

年 月 日



姓名: 郭和群
 Sex: 女
 出生日期: 1969-12-18
 工作单位: 中华会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 421124196912180029
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



证书编号:
 No. of Certificate 420008160002

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2007 年 07 月 30 日

年 月 日