

中粮糖业控股股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]21907号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



中粮糖业控股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，我们审计了中粮糖业控股股份有限公司（以下简称“中粮糖业”）2023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，并评价其有效性是中粮糖业董事会的责任。

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，中粮糖业于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。



二〇二四年四月二十四日

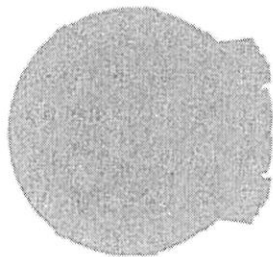
中国注册会计师：



中国注册会计师：



证书序号: 0000175



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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

特殊普通合伙

组织形式：

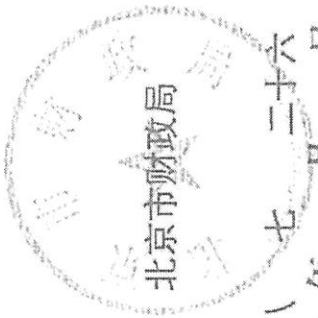
11010150

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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.



日
月
年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

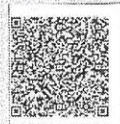
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日
月
年

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.



年
月
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.



年
月
日



姓名 王勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-09-05
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 61213319780905451X
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

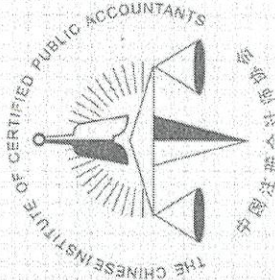
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年
月
日

证书编号: 3702000500087
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005 年 01 月 24 日
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)



姓名: 张世远
 Full name: 张世远
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1993-05-04
 Date of birth: 1993-05-04
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 身份证号码: 610102199305041915
 Identity card No.: 610102199305041915



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 年度检验登记
 与
 一致性
 核对
 件
 (四)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

110101501450

证书编号:
 No. of Certificate

陕西省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

2023 08 03
 年 月 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d