



0272020040000013575  
报告文号：苏公W[2020]E1136号

十堰市泰祥实业股份有限公司

# 内部控制鉴证报告

2019 年度



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

GongZheng Tianye Certified Public Accountants,SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.com

## 内部控制鉴证报告

苏公W[2020] E1136 号

十堰市泰祥实业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对十堰市泰祥实业股份有限公司(以下简称泰祥股份)董事会《关于内部控制的自我评价报告》涉及的2019年12月31日财务报告内部控制有效性的认定进行了鉴证。

### 一、董事会对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是泰祥股份董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则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。

### 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，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 四、鉴证意见

我们认为，泰祥股份按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于2019年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 五、其他说明

本鉴证报告仅供泰祥股份本次公开发行股票之目的使用，除将本鉴证报告作为泰祥股份本次公开发行股票的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露外，不得用作任何其他目的。

公证处 Certified Public Accountants 事务所



中国

中国注册会计师

(项目合伙人)



中国注册会计师



2020年4月3日

# 十堰市泰祥实业股份有限公司

## 关于内部控制的自我评价报告

十堰市泰祥实业股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合十堰市泰祥实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了自我评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、内部控制评价工作情况

#### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的单位为本公司及各职能部门与业务单元；纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的 100%，营业收入占公司财务报表营业收入总额的 100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、组织架构、人力资源、资金活动、采购管理、资产管理、销售管理、生产管理、质量管理、对外投资管理、对外担保管理、关联交易、内部监督控制等；重点关注的高风险领域主要包括：资金、采购、资产管理、销售、关联交易、投资、人力资源管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

## （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。公司按照重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷分别描述财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷并确定内部控制缺陷认定标准如下：

### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的 1%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额 0.5%至 1%	缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额 0.5%
税前利润	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 4%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 2%至 4%	缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润的 2%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：该缺陷可能导致对已经签发财务报告更正和追溯、当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报、审计办公室对内部控制的监督无效、董事、监事和高级管理层的舞弊行为、风险管理职能无效、控制环境无效、重大缺陷在合理期间未得到及时整改。
重要缺陷	内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起公司董事会和管理层重视的错报。
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

### 2、非财务报告内部控制缺陷评价标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的1%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额0.5%-1%	缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额0.5%
税前利润	缺陷可能导致的直接损失占税前利润的4%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的2%-4%	缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润的2%

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标。
重要缺陷	对存在的问题不采取任何行动有一定的可能导致较大的负面影响和目标偏离。
一般缺陷	对存在的问题不采取任何行动可能导致较小范围的目标偏离。

### （三）内部控制缺陷认定及整改

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

#### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

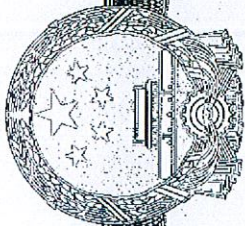
### 四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

公司将在未来工作中，重点加强内部控制和风险管理的落实工作，提高内部控制和风险管理意识。继续优化管理结构、细化管理流程、完善内控制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，促进公司健康、可持续发展。

十堰市泰祥实业股份有限公司

2020年4月3日



# 营业执照

(副本)

编号 320200666201908280006

统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

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 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月18日

类型 特殊普通合伙企业

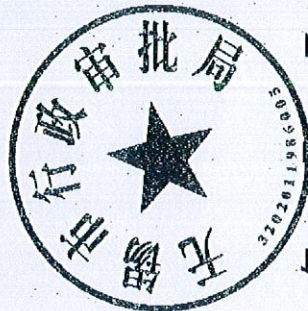
合伙期限 2013年09月18日至\*\*\*\*\*

执行事务合伙人 张彩斌

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

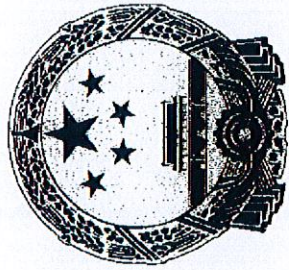
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算、合并、分立、年度财务、审计报告；法律、法规规定的其他业务；法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2019年08月28日



证书序号: 0001495

# 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: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 张彩斌  
 主任会计师: 张彩斌  
 经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 32020028  
 批准执业文号: 苏财会[2013]36号  
 批准执业日期:



无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

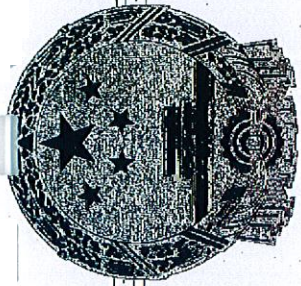


发证机关:

二〇一七年 月 日

中华人民共和国财政部制





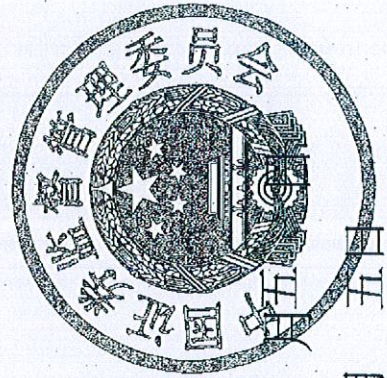
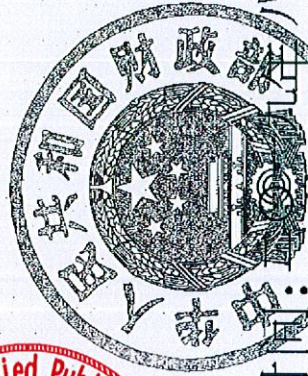
证书序号: 000403

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张斌




证书号: 39

发证时间: 二〇一三年八月五日

证书有效期至:

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓名: 陈建军  
Full name: Chen Jianjun

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1980-09-27  
Date of birth: 1980-09-27

工作单位: 立信会计师事务所(有限合伙)  
Working unit: Lixin Accounting Firm (Limited Partnership)

身份证号码: 320121198009270034  
Identity card No.: 320121198009270034

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.

陈建军 (320121198009270034)


2017年8月27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.



2017年05月03日

证书编号: 100710071  
No. of Certificate: 100710071

批准注册协会: 立信会计师事务所  
Authorized Institute of CPAs: Lixin Accounting Firm

发证日期: 2007年5月3日  
Date of Issuance: 2007.5.3

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit of CPAs

同意转出: 陈建军  
Agree to be transferred from: Chen Jianjun

同意转入: 陈建军  
Agree to be transferred to: Chen Jianjun

转出会计师事务所 Name of the Transferor Institute of CPAs	转出日期 Date of Transfer	转入会计师事务所 Name of the Transferee Institute of CPAs	转入日期 Date of Transfer
立信会计师事务所 Lixin Accounting Firm	2017年8月27日 2017.8.27	立信会计师事务所(有限合伙) Lixin Accounting Firm (Limited Partnership)	2017年8月27日 2017.8.27



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)湖北分所

转出协会盖章  
2018年8月10日  
2018年8月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

江苏公证天业会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)湖北分所

转入协会盖章  
2018年8月10日  
2018年8月10日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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 on the newspaper.

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.

郭军 (110000102384)

2019年已通过



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.



2014年05月5日

证书编号: 110000102384  
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
2008年11月19日  
Issue Date



姓名: 郭军  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1971-05-08  
Date of birth  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
Working unit  
身份证号码: 420606197105081056  
Identity card No.

