

河南华英农业发展
股份有限公司

内部控制审计报告

国府专审字（2026）第 01060001 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月十六日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京26YLQHF5C1



目 录

项 目	起始页码
内部控制审计报告	1-2





北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市朝阳区霄云里南街9号院5号楼
华瑞大厦九层 邮编 100016
电话 +86 10 64790905

内部控制审计报告

国府专审字（2026）第 01060001 号

河南华英农业发展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，我们审计了河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业公司”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、华英农业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，并评价其有效性是华英农业公司董事会的责任。

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，河南华英农业发展股份有限公司于2025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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，华英农业公司2025年11月至2025年12月存在被关联方潢川县发展投资有限责任公司非经营性占用资金的情况。截至2025年12月31日，华英农业公司已收回全部资金。上述情况说明华英农业公司与关联交易相关的内部控制存在缺陷。截至审计报告日，华英农业公司已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



[本页无正文，为华英农业公司内部控制审计报告签字盖章页]



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)

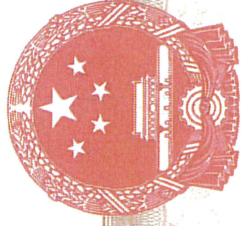


中国注册会计师：



二〇二六年四月十六日





营业执照

(副本)(6-6)

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 申利超

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。
一般项目：税务服务；企业管理咨询；工程造价咨询业务；工程管理服务；破产清算服务；工程造价咨询业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 1640 万元

成立日期 2020 年 08 月 18 日

主要经营场所 北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379



登记机关

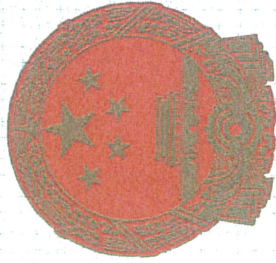
2026 年 04 月 09 日



市场主体应当于每年一月一日起至六月三十日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：申利超
 主任会计师：
 经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000436
 批准执业文号：京财会许可[2021]0142号
 批准执业日期：2021年4月21日



说明

证书序号：0022574

- 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：北京市财政局

中华人民共和国财政部制

姓名 武直洛
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-09-22
 Date of birth
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
 Working unit
 身份证号码 410327197709225616
 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 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 110001673882
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 31 日
 Date of Issuance /y /m /d



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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





证书编号: 110100750353
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2024 年 02 月 29 日
 Date of Issuance



姓名: 王翠飞
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1987-07-25
 Date of birth
 工作单位: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit
 身份证号码: 341182198707255812
 Identity card No.

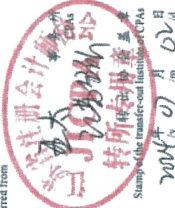


本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

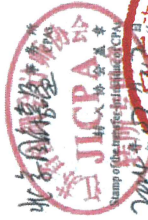
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

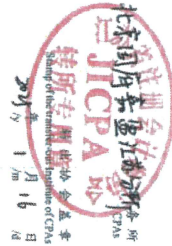
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

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.

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

事务所
 CPAs

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

