中粮财务有限责任公司

2020 年 6 月 30 日

风险管理内部控制审核报告

信永中和

ShineWing

风险管理内部控制审核报告

中粮资本控股股份有限公司：

我们接受委托，审阅了中粮财务有限责任公司（以下简称财务公司）于2020年6月30日与财务报表相关的风险管理内部控制执行的有效性，并出具了审核报告。财务公司管理当局的责任是建立健全风险管理内部控制并保持其有效性，财务公司董事会对财务公司与财务报表相关的风险管理内部控制发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师审计准则第3101号——财务报表审计》的相关规定进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价财务报表相关风险管理内部控制的设计的合理性和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为对意见提供了合理的基础。

风险管理内部控制具有固有限制，存在因错误或舞弊而导致重大错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致风险管理内部控制变得不恰当，或对控制政策、程序遵循的程度，根据风险管理内部控制评价结果推测未来制有效性具有一定的风险。

根据对风险管理内部控制的了解和评价，截至2020年6月30日，财务公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的风险管理内部控制存在重大缺陷。

本报告仅供中粮资本控股股份有限公司披露业务备忘录、向中国银行保险监督管理委员会报送财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露材料以及向深圳证券交易所使用，不得用作任何其他目的。

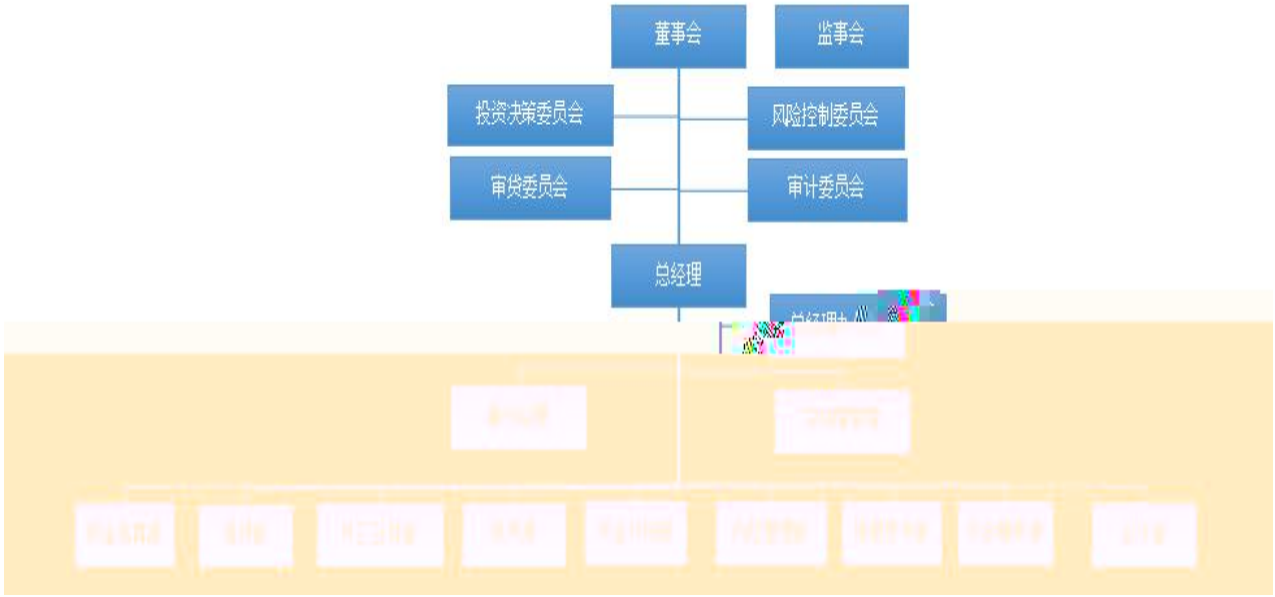
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年八月二十五日


董事会
监事会
投资决策委员会
风险控制委员会
审贷委员会
审计委员会
总经理

证书序号：0000186

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2020 年 01 月 19 日

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

年 月 日

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 the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

年 月 日

姓名 [redacted]
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年05月06日
Date of birth
工作单位 [redacted]
Working unit
身份证号 [redacted]
Identity card No.

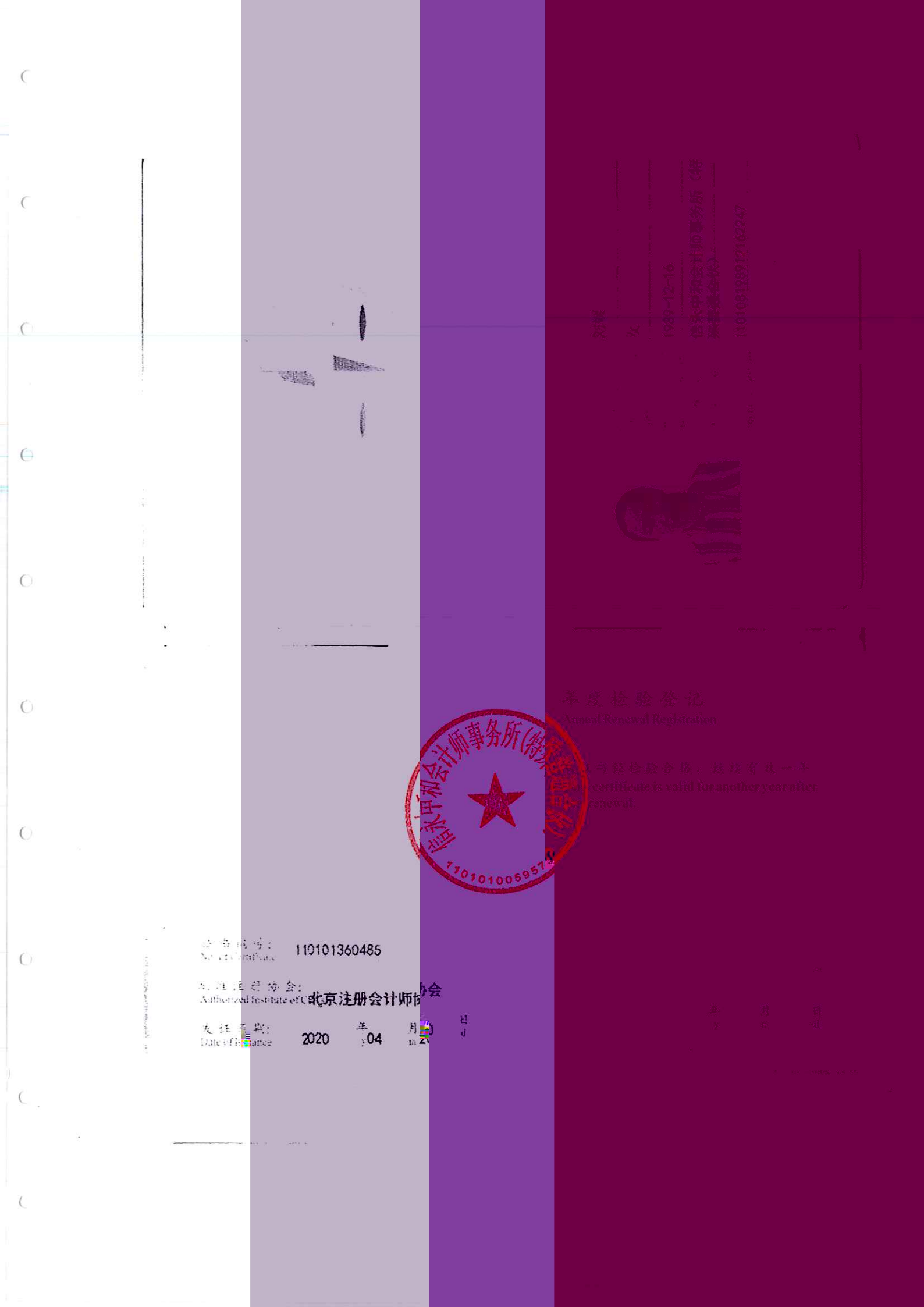
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.