

 湖南友谊联合会计师事务所（普通合伙）

地址：湖南省长沙市开福区兴联路339号友谊咨询大厦21楼
电话：0731-88700000

湖南浏阳农村商业银行股份有限公司

审 计 报 告

湘谊银审字[2019]第 0022 号

湖南友谊联合会计师事务所

Hunan Friendship Joint Office of Certified Public Accountants

湘谊银审字[2019]第 0022 号

审计报告

湖南浏阳农村商业银行股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南浏阳农村商业银行股份有限公司（以下简称“浏阳农商行”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的浏阳农商行财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浏阳农商行 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浏阳农商行，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

浏阳农商行管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。