



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C): 310016

电话 (Tel): 0571-88879999

传真 (Fax): 0571-88879000

www.zhcpa.cn

关于汉嘉设计集团股份有限公司 内部控制的鉴证报告



目 录

	<u>页次</u>
一、内部控制鉴证报告	1-2
二、内部控制自我评价报告	3-13





关于汉嘉设计集团股份有限公司 内部控制的鉴证报告

中汇会鉴[2018]0037号

汉嘉设计集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的汉嘉设计集团股份有限公司(以下简称汉嘉设计公司)管理层编制的截至2017年12月31日《汉嘉设计集团股份有限公司内部控制自我评价报告》并对其中涉及的与财务报表相关的内部控制有效性进行了鉴证。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供汉嘉设计公司首次公开发行股票时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为汉嘉设计公司首次公开发行股票的必备文件,随同其他申报材料一起报送。

三、管理层的责任

汉嘉设计公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性,同时按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)及相关规定对汉嘉设计公司2017年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定,并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对截至 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，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系统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。

六、鉴证结论

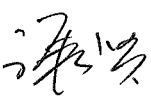

我们认为，汉嘉设计公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

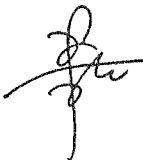

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

报告日期：2018年1月15日

汉嘉设计集团股份有限公司

内部控制自我评价报告

汉嘉设计集团股份有限公司全体股东：

根据财政部、中国证券监督管理委员会等部门联合发布的《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》以及其他法规相关规定，结合汉嘉设计集团股份有限公司（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，公司对截止2017年12月31日的内部控制有效性进行了评价。

一、内部控制责任主体的声明

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。

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、内部控制评价组织实施的总体情况

本次内部控制评价是根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规和本公司内部控制制度，组织开展公司内部控制评价工作。公司董事会十分重视内部控制体系的建立健全工作，结合外部审计机构对本公司实施的本次申报财务报表审计，董事会组织内部人员对公司截止2017年12月31日的内部控制建立与实施情况进行了全面的检查，并与外部审计机构进行了充分沟通，广泛征询外部审计师的意见，在此基础上出具了内部控制自我评价报告。

三、内部控制评价的基本要求

1. 内部控制评价的原则

遵循全面性、重要性和独立性原则，确保本次评价工作独立、客观、公正。

2. 内部控制评价的内容

(1)以内部环境为基础，重点关注：治理结构、发展战略、机构设置、权责分配、不相容岗位是否分离、人力资源政策和激励约束机制、企业文化、社会责任等。

(2)以生产经营活动为重点，重点关注：资金筹集和使用、采购及付款、提供服务与收款、业务流程及成本控制、资产运行和管理、对外投资、关联交易、对外担保、研发等环节。

(3)兼顾控制手段，重点关注：预算是否具有约束力、合同履行是否存在纠纷、信息系统是否与内部控制有机结合、内部报告是否及时传递和有效沟通等。

3. 内部控制评价的依据

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及其他相关规定。

4. 内部控制评价的程序和方法

(1)评价程序：成立评价小组，制定评价方案；现场检查；评价小组研究认定内部控制缺陷；按照规定权限和程序报董事会审议批准。

(2)评价方法：组成评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、比较分析等多种方法，广泛收集本公司内部控制设计和有效运行的证据，研究认定内部控制设计缺陷和运行缺陷。

四、内部控制的建立与实施情况

(一) 建立与实施内部控制遵循的目标

内部控制是由企业董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。建立与实施内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

(二) 建立与实施内部控制遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各项业务和事项。

2. 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3. 制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成

相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4. 适应性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

(三) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定本次评价范围，纳入评价范围的单位包括公司各业务职能部门，涵盖了公司的主营业务，纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

(四) 公司内部控制基本框架评价

根据《企业内部控制基本规范》等规定，公司建立与实施有效的内部控制，应当包括下列要素：(1)内部环境；(2)风险评估；(3)控制活动；(4)信息与沟通；(5)内部监督。从这五个要素进行全面评价，本公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

1. 内部环境

(1) 治理结构

公司已根据国家有关法律法规和本公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

1) 制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

2) 董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生。董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会下设战略委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、技术委员会，专门委员会均由公司董事、独立董事担任。公司制定了《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序、各专门委员会的构成和职责等。这些制度的制定并有效执行，保证了专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

3) 监事会对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对全体股东负责。监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表。公司制定了《监事会议事规则》，

对监事职责、监事会职权、监事会的召集与通知、决议等作了明确规定。该规则的制定并有效执行,有利于充分发挥监事会的监督作用,保障股东利益、公司利益及员工合法利益不受侵犯。

4)经营层是董事会决策的执行机构,总经理负责主持公司的生产经营管理工作,组织实施董事会决议,其他高级管理人员按照相关制度及分工,协助总经理开展工作。公司制定了《总经理工作细则》,规定了总经理职责、总经理办公会议制度、总经理报告制度、激励约束机制等内容。这些制度的制定并有效执行,确保了董事会的各项决策得以有效实施,提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

(2)内部组织结构

公司设置的内部机构有:总经理办公室、人力资源部、财务部、市场部、技术服务部、设计部门、研发部门、董事会办公室、总师办、审计监察室等组织机构。通过合理划分各部门职责及岗位职责,并贯彻不相容职务相分离的原则,使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制,确保了公司经营活动的有序健康运行,保障了控制目标的实现。

(3)内部审计机构设置情况

公司董事会下设审计委员会,根据《董事会审计委员会议事规则》等规定,负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。委员会由3名董事组成(含2名独立董事,其中1名为会计专业人士,且担任委员会召集人)。审计委员会下设审计监察室,负责对公司内部控制的健全性及执行的有效性、财务信息及相关经营活动等进行检查监督,以促进公司完善内部控制体系,改善经营管理,提高经济效益。审计监察室结合内部审计监督,对内部控制的有效性进行监督检查。审计监察室对监督检查中发现的内部控制缺陷,按照企业内部审计工作程序进行报告;对监督检查中发现的内部控制重大缺陷,有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

(4)人力资源政策

公司制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策,包括:员工的聘用、培训、辞退与辞职;员工的薪酬、考核、晋升与奖惩;掌握重要商业秘密的员工离岗的限制性规定等等。

公司非常重视员工素质,将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔干部和聘用员工的重要标准。公司还根据实际工作的需要,针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育,使员工们都能胜任其工作岗位。公司实施了以员工职级升迁为核心的职业生涯规划制度,如《工程技术人员职称评审办法》,并根据业务类别设计相应的岗位及其职级,为公司员工的职位升迁建立了较为完善的职业通道。

公司制定了《绩效与薪酬管理制度》,实施以绩效考核为核心的薪酬制度,鼓励各级、各

类员工积极努力地工作。

(5) 企业文化

公司对自身多年发展的关键成功因素进行了系统梳理,并结合公司发展战略,形成了具“勤、俭、信、诚”特色的企业文化理念体系,其内容涵盖汉嘉设计集团股份有限公司的愿景、使命、核心价值观、经营理念、管理理念、员工行为规范等,并建立了独特的企业形象识别体系。

同时,公司按照“勤、俭、信、诚”的理念开展企业建设工作,即通过积极引导、广泛传播,使员工知晓并理解公司所倡导的文化理念及其行为要求,进而引导员工相信符合文化导向的行为会得到认可与激励,从而产生文化认同感,激励员工进一步依照企业文化对行为的要求,自觉践行企业文化理念,实现公司所倡导的企业文化到个体自觉行为的有效转化,从而促进企业的长远发展。

2. 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展,实现经营目标,公司根据既定的发展策略,结合不同发展阶段和业务拓展情况,全面、系统、持续地收集相关信息,及时进行风险评估,进行动态风险识别和风险分析,并相应调整风险应对策略。公司由相关部门负责对经济形势、产业政策、市场竞争、资源供给等外部风险因素以及财务状况、资金状况、资产管理、运营管理等内部风险因素进行收集研究,并采用定量及定性相结合的方法进行风险分析及评估,为管理层制订风险应对策略提供依据。

3. 控制活动

(1) 不相容职务相互分离

公司对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理,根据不相容职务分离的控制要求,制订了岗位责任制度和内部制约制度,并严格实行相应的岗位分离措施。在经济业务活动的授权、签发、核准、执行、记录、资产的维护与保管等环节进行了职责划分,各环节分别由相对独立的部门或人员执行。

(2) 授权审批

公司制定了严格的审批权限及流程,明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。各级管理人员须在授权范围内行使职权并承担相应责任。

(3) 会计系统控制

公司财务管理中心根据《会计法》和《企业会计准则》等有关规定,制订了统一的会计政策和会计核算制度,并采取有效措施保证公司整体及各独立核算主体按照会计政策和会计

核算制度进行会计核算和编制财务报告。公司定期对各分(子)公司的报表进行分析,对分(子)公司的财务状况、经营成果及现金流量进行及时监测,通过财务报告了解各分(子)公司的经营财务状况。同时,公司实施对控股子公司派出财务总监、财务部门负责人的办法,建立了对各分(子)公司的会计机构人事监控体制。

(4) 财产保护

公司制订了各项资产的管理制度,对各类资产的购置、验收、记录、保管、使用、接触管理和处置等均有详细规定,明确和规范了相关岗位职责和流程,同时资产统一由财务部门核算,履行会计监督职责。公司对资金、往来款定期核对,对固定资产、存货等定期盘点、核实,同时财务管理中心对资产盘点情况实行监督,以确保公司资产的安全完整。

(5) 预算控制

公司实行全面预算管理,明确各责任单位在预算管理中的职责权限,规范预算的编制、审定、下达和执行程序,强化预算约束。公司和各分(子)公司根据年度经营目标设立预算指标,按公司统一的预算价格体系制定预算。在预算执行过程中,公司和各分(子)公司定期对预算执行情况进行分析,并根据分析结果采取改进措施,以确保预算目标的实现。

(6) 经营分析

公司建立了较为全面的经营分析体系,综合运用市场、技术、设计服务、投资、筹资、财务等方面的信息,通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法,及时发现公司存在的问题或面临的困境,查明相关原因并提供解决方案。公司定期或不定期开展专项调查,根据监测到的异常信息或出于特殊管理需要,编制专项分析报告,为经营者解决问题或改善经营管理提供有用的信息。

(7) 绩效考核

公司建立了绩效考核制度和绩效考核体系,实行目标管理,并根据当期经营目标与各分(子)公司负责人签订经营目标责任书,并成立了绩效考核领导小组和经营考核小组,制定了统一的评价标准和规范的考核流程;公司审计监察室定期根据经营考评小组报送的上经营考核资料开展经营考核审计,以保证考核的公开、公平、公正;对内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价,将考评结果作为确定员工薪酬、职务任免、升降和奖惩等的重要依据,强化了对员工的激励与约束。

(8) 业务控制

公司建立了包括资金、采购、研发、存货、固定资产、筹资、投资、预算、人力资源、

财务管理、对外担保、综合管理等一系列内部控制管理制度，涵盖了日常经营管理的各个方面，确保各项经营管理工作有章可循，形成了较为规范的管理体系，并设置了人力资源、财务、设计技术、研发等业务的管理流程，以及相应风险点的控制措施。

(9) 突发事件应急处理

公司已建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

4. 信息与沟通

公司已建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

(1) 信息收集渠道畅通。公司可通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道，获取内部信息；也可以通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

(2) 信息传递反馈及时。公司能将内部控制相关信息在内部各管理级次、责任部门、业务环节之间，以及企业与外部投资者、客户、中介机构和监管部门等有关方面之间进行及时沟通和反馈，对信息沟通过程中发现的问题，能及时报告并加以解决。重要信息能及时传递给董事会、监事会和经理层。

(3) 信息传递系统便捷。公司积极应用先进的信息化技术，建立了 OA 办公系统和视频会议系统，为信息的便捷沟通提供技术保障。

(4) 信息系统运行安全。公司同外部专业机构签订电脑和网络信息系统安全维护，以外部专业机构为主，建立对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制制度，保证信息系统安全稳定运行。

5. 内部监督

董事会下辖审计委员会负责审查和监督内部控制的建立和有效实施情况。公司设立了审计监察室，配备了专业的审计人员，在公司的经营管理和内部控制中发挥审计监督作用。审计监察室根据《企业内部控制评价指引》的要求，拟定了《内部审计制度》，组织公司内部评价专业工作小组对公司总部、分(子)公司的内控的设计与运行情况进行审计和评价，并提出了相应的整改建议，为公司健康稳定的发展提供了监督保证。

(五) 重点控制活动的实施情况

1. 资金营运和管理

(1) 货币资金管理

公司根据《企业内部控制应用指引——资金活动》的规定制定了《资金管理制度》，规范了相应的业务流程，对货币资金收支和保管业务建立了严格的授权审批程序，确保不相容的业务岗位分离，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，明确了银行账户的开户、使用、变更、清理程序，并定期对银行账户进行清理，保证公司货币资金的真实可控。

(2) 筹资管理

公司根据《企业内部控制应用指引——资金活动》的规定制定了《筹资管理制度》及相应的业务管理流程，明确了借款的授权审批程序以及操作流程。公司能够合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，严格地控制财务风险，降低资金成本，保证公司正常经营活动的资金需求。

2. 采购与付款管理

公司制定了《采购与付款内部控制制度》，规范了相应的业务流程，明确对采购与付款业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施。该制度重点对采购计划的编制与审批、供应商选择与评定、采购价格的确定与控制、采购合同的签订与执行、财务核算及应付账款的管理等作了具体规范。

3. 销售与收款管理

公司制定了《销售与收款内部控制制度》、《投标管理制度》等业务规范，明确规定了工程设计项目的审查、审批、合同的起草、评审、项目的执行和审查以及工程款的回收和审查的相关控制。

4. 生产流程及成本控制

(1) 生产和质量管理

公司依据 GB/T19001-2008 idt ISO9001: 2008 标准《质量管理体系要求》，发布实施了《质量手册》，制定了相应的业务管理流程等规范，对计划管理、现场管理、工程质量验收、质量控制等作了具体规范，并有成熟的运作经验。

(2) 成本费用管理

公司制定了《会计核算制度》、《预算管理制度》及相应的业务管理流程等规范，并制定的统一成本费用核算办法，对各项成本费用进行归集与核算，同时通过预算管理和绩效考核，加强对成本费用的管理与控制。

(3) 存货与仓储管理

公司制定了《财务盘点制度》，明确规定了物资供应、仓储管理负责部门，并对物资入库验收管理、物资发放的规范流程，同时设置了定期或者不定期检查盘点的监督和考核程序。

5. 资产运行和管理

公司制定了《固定资产内部控制制度》以及相应的业务流程规范，对固定资产的购置流程、设备管理、维护保养、出租出借、转让报废等，并以及无形资产的申请、维持、放弃等作了具体规范。

6. 对外投资管理

公司已制定了《董事会议事规则》和《投资决策管理制度》，对资产投资的立项、审批、跟踪管理、处置等作了具体规范。

7. 关联交易管理

为规范公司关联交易，保证关联交易的公允性，公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易制度》，对关联交易的范围、决策程序、信息披露等方面作了严格规定，规范与关联方的各项交易活动，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，杜绝控股股东及其他关联方资金占用行为的发生。

8. 对外担保管理

公司遵循中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等有关规定，制定了《对外担保管理制度》，在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险。

9. 研发

公司制定了《科技研发管理制度》具体规定了选题预研、立项报告、研究试验、生产试验和技术总结五个程序的具体控制制度。

10. 对子公司的管控

公司制定了《子公司管理制度》，从对子公司的组织结构和人员的控制、对子公司业务层面控制、对子公司财务报表编制及质量控制三个方面加以管理，以保证子公司经营合法合规以及与公司经营战略的一致。

11. 信息披露管理

公司制定了《信息披露管理制度》，对公司信息披露作了相应的规定，上述制度保证了信息在公司内外快速传递、高效沟通并及时反馈，保障内部控制的有效运行。

五、内部控制缺陷及其整改措施

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

按照影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(一)重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。

(二)重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。

(三)一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

通过开展内部控制评价工作，对内部控制体系的建设和运行情况进行了全面系统的自评，未发现需要整改的重大缺陷和重要缺陷，针对报告期内发现的一般内部控制缺陷，公司已采取了相应的整改措施和相应的整改计划。随着公司的发展和经营环境的变化，内部控制会出现一些不足之处，公司将在今后不断完善并严格执行公司内部控制制度，保证公司内部控制制度健全完善并有效运行。对于目前公司在内部控制活动中存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进、提高：

1. 进一步加强董事会各专门委员会在内部控制方面发挥的作用。组织公司董事、监事、高级管理人员及各层面员工参加内控相关法规制度的学习，提高其内控规范意识；要求各专门委员会严格按照工作细则的规定积极有效开展工作，以加强公司管理层对内部控制制度建立健全和运行情况的监督，不断提高公司治理水平。

2. 进一步加强内部审计工作，提高内部审计工作的深度和广度，充分发挥内部审计对公司内控制度的有效性和执行情况进行监督的作用，建立及时发现内控活动中存在的问题并不断改进的机制。

3. 进一步优化业务流程，厘清关键控制活动，在发挥内部控制效果的基础上，加强内控制度执行力度，降低内部控制执行成本，提升工作效率。

4. 进一步加强公司内部各管理级次、责任单位、业务环节之间的信息沟通，尤其加强财务部门和技术管理等业务部门之间的协调，利用现代信息技术，构建公司内部资源共享的桥梁，

发挥管理效益。

5. 进一步完善全面预算管理，尤其是深化成本费用管理，及时对比分析实际业绩和计划目标，完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

六、内部控制有效性的结论

根据公司财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截止内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制和非财务报告内部控制重大缺陷。公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，因此，公司的内部控制是有效的。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

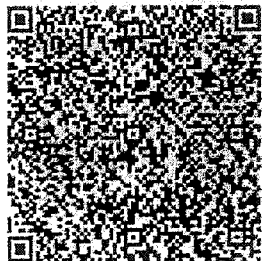
主要经营场所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人 余强

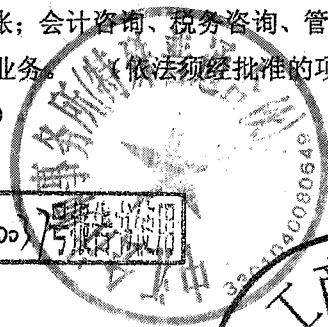
成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



仅供中汇会审[2018]001号报告使用



登记机关

2017年05月24日

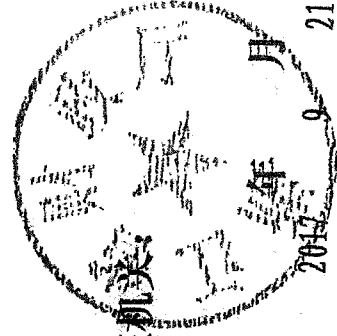
应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsxt.zjdic.gov.cn/>

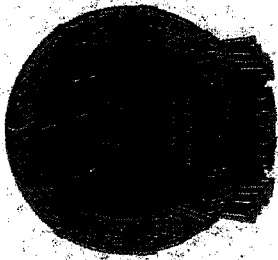
证书序号: NO. 025990

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

仅做变更用途 [2018.10.07] 号报告使用

余强

主任会计师:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦东幢601室

办公场所:

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号:

33000014

注册资本(出资额):

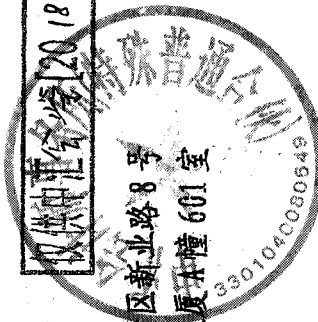
人民币 1160 万元

批准设立文号:

浙财会[2013]54号

批准设立日期:

2013年12月4日



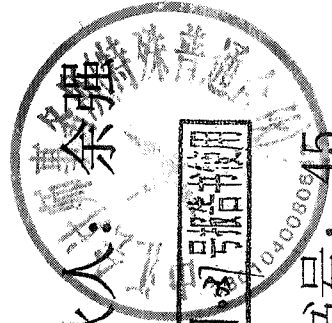
证书序号: 000409

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

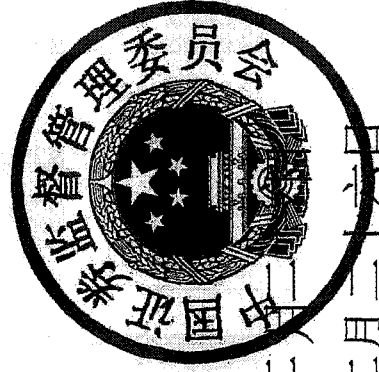
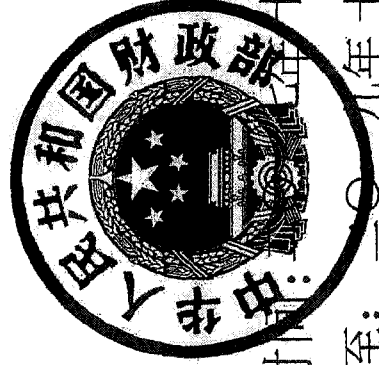
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余疆

仅供中汇会审[2016]第27号报告使用



证书号: 45



发证时间: 二〇一〇年十二月二十二日
证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十二日



姓名 谢贤庆
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1972-11-26
 出生日期 1972-11-26
 Date of birth
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 330621197211262012
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

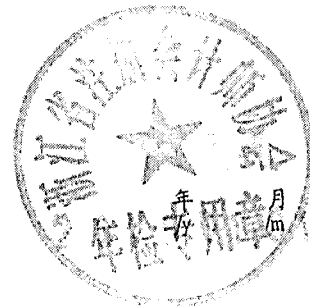


本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330000141921
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 07 月 21 日
 Date of Issuance /y /m /d



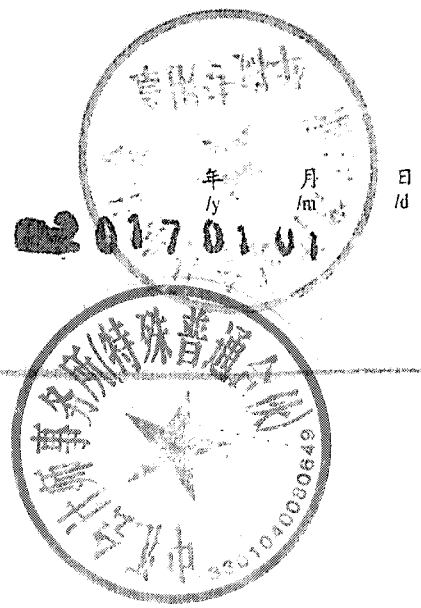
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



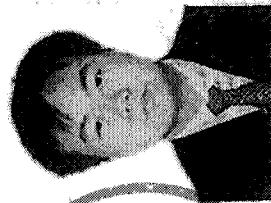
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





姓名	鲁立
Sex	男
出生日期	1976-03-16
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	330106197603164015
身份证号码	
Identity card No.	



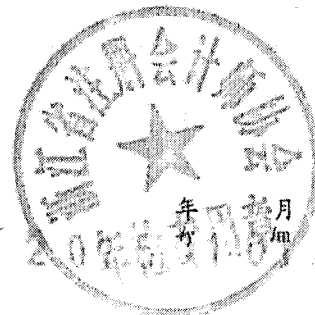
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310000062242
No. of Certificate

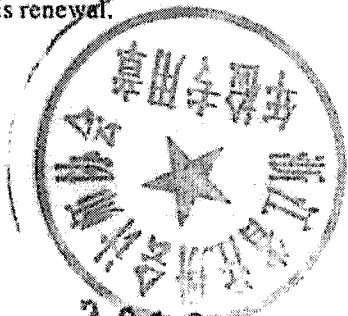
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 12 月 31 日
Date of issuance /y /m /d



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.

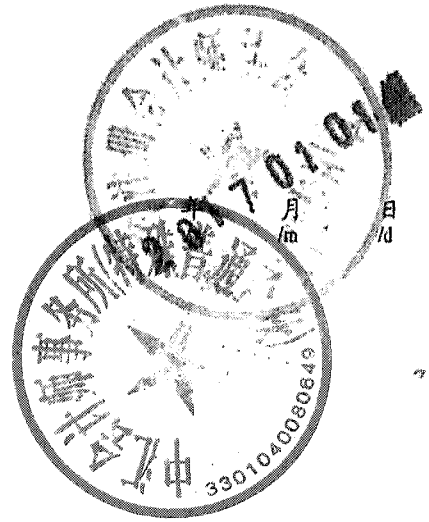


20160101

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.



20160101
年 月 日
/ /