

苏美达股份有限公司  
2018 年内部控制审计报告



## 内部控制审计报告

天健审〔2019〕1-94号

苏美达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，我们审计了苏美达股份有限公司（以下简称苏美达公司）2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《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，并评价其有效性是苏美达公司董事会的责任。

### 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，苏美达公司于2018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。



中国注册会计师:

中国注册会计师  
刘绍秋  
430100020030

中国注册会计师:

中国注册会计师  
高高平  
310000062360

二〇一九年三月二十五日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

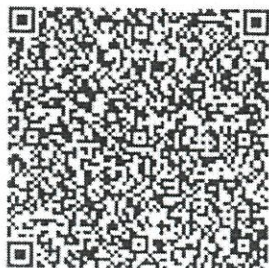
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日至 长期

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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）



登记机关



2019 01 25

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 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日年度报告

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



证书序号: 000455

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

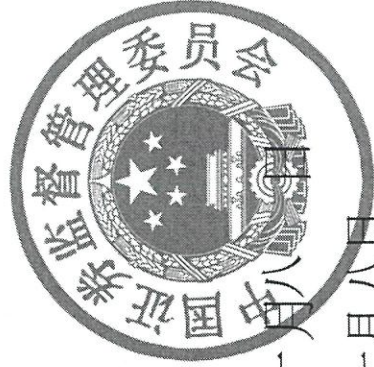
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一〇年十一月八日  
证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日

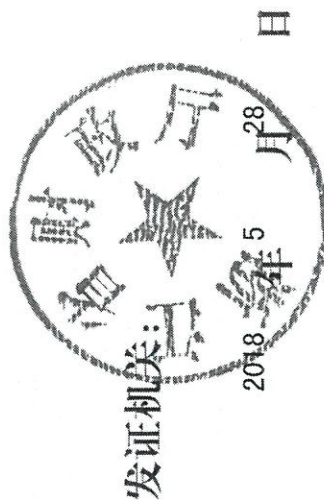


天健会计师事务所  
审核之章(京)

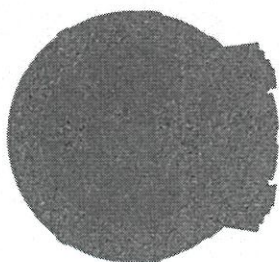
证书序号: 0007496

## 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》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

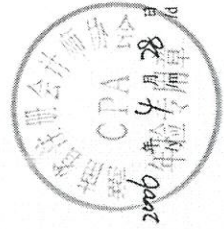
天健会计师事务所  
审核之章(京)



姓名 刘绍秋  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1963-08-06  
 Date of birth  
 工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 430103630806201  
 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.

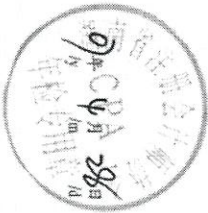


证书编号: 430100020030  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1998年12月4日  
 Date of Issuance

6

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.



12

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 to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2010年2月23日  
 同意调入  
 Agree to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2010年2月23日  
 转出协会: 天健湖南开元会计师事务所  
 转入协会: 天健会计师事务所(北京)有限公司  
 (2010年2月23日)  
 CPA 刘绍秋 转所专用章

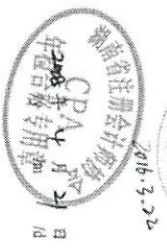
转出: 天健会计师事务所有限公司  
 转入: 天健会计师事务所(北京)有限公司  
 注册会计师: 刘绍秋  
 2010年2月23日

NOTES

1. When certifying, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No other CPA shall be allowed.
3. The CPA shall be responsible to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and apply for the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

7

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 高小平  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1983-10-29  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所有限公司山西分所  
 Working unit  
 身份证号码 142326198310297313  
 Identity card No.

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  
 转出协会  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

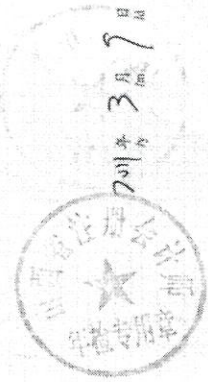
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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: 310000062360  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山西省  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2010 05 28  
 Date of Issuance



年度检验  
 Annual Renewal R.

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



2015年4月2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4月10日



2017年3月