

浙江双飞无油轴承股份有限公司

2019年6月30日

内部控制鉴证报告

| 索引 | 页码 |
|------------|------|
| 内部控制鉴证报告 | |
| 内部控制自我评价报告 | 1-11 |

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题: 浙江双飞无油轴承股份有限公司2019年
6月30日内部控制鉴证报告

报告文号: XYZH/2019JNA20084

客户名称: 浙江双飞无油轴承股份有限公司

报告时间: 2019-08-13

签字注册会计师: 毕强 (CPA: 370100340004)
姚丰全 (CPA: 110001670094)



011092019081606199529
报告文号: XYZH/2019JNA20084

事务所名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话:

传真:

通讯地址:

电子邮件: wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址: <http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

内部控制鉴证报告



XYZH/2019JNA20084

浙江双飞无油轴承股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的浙江双飞无油轴承股份有限公司(以下简称双飞轴承公司)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2019年6月30日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

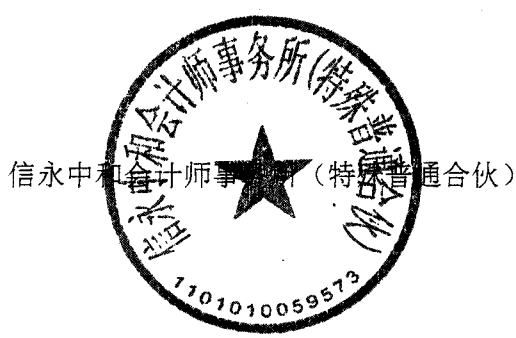
双飞轴承公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对双飞轴承公司与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制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。

内部控制具有固有限制,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,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为,双飞轴承公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2019年6月30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。

本鉴证报告仅供双飞轴承公司向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年八月十三日

浙江双飞无油轴承股份有限公司

内部控制自我评价报告

浙江双飞无油轴承股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上，对截止2019年6月30日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司的基本情况

本公司前身为浙江双飞无油轴承有限公司。经过历次增资，公司注册资本变更为6,316.00万元，公司名称变更为浙江双飞无油轴承股份有限公司。

2011年9月，根据公司发起人协议及公司章程约定，浙江双飞无油轴承有限公司整体变更为浙江双飞无油轴承股份有限公司，公司注册资本6,316.00万元。其中，周引春持股35,150,000.00元，持股比例为55.65%；浦志林持股4,580,000.00元，持股比例为7.25%；顾美娟持股2,850,000.00元，持股比例为4.51%；周锦洪持股2,300,000.00元，持股比例为3.64%；沈持正持股2,300,000.00元，持股比例为3.64%；浦四金持股1,760,000.00元，持股比例为2.79%；单亚元持股1,760,000.00元，持股比例为2.79%；嘉善顺飞股权投资管理有限公司持股5,100,000.00元，持股比例为8.08%；嘉善腾飞股权投资管理有限公司持股4,200,000.00元，持股比例为6.65%；佛山达晨创银创业投资中心持股2,528,000.00元，持股比例为4.00%；浙江浙创创业投资合伙企业持股632,000.00元，持股比例为1.00%。

2011年9月30日，公司在嘉兴市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为330421000008536号的企业法人营业执照。

公司所处行业：轴承制造业

公司法定代表人：周引春

公司住所：浙江省嘉善县宏伟北路18号

公司经营范围：无油润滑复合材料、滑动轴承系列、轴承专用模具和设备、金属结构件、金属组合件的生产、销售；从事进出口业务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

公司主要产品、营业收入构成：公司主要产品为自润滑轴承和自润滑轴承用复合材料，营业收入主要来源于JF系列轴承、SF系列轴承、JDB系列轴承、FU系列轴承及自润滑轴承用复合材料。最近三年公司主业没有发生过变更。

二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
3. 避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
4. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
5. 确保国家有关法律法规及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项；
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。内部控制应当与企业经营规模、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、内部控制建设情况

(一) 内部控制环境

1. 公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部分职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2. 公司的组织结构

公司建立的管理框架体系包括管理部、采购部、品管部、环保部、内贸部、外贸部、开发部、检测中心、财务部、审计部、证券部等，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

公司对下属单位采取纵向管理，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

3. 内部审计

公司成立专门的内审机构，负责对公司经营情况、财务安全状况以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督，针对存在的问题提出建设性意见。

4. 人力资源政策

公司建立和实施较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

5. 企业文化建设

公司培育职工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。公司倡导人文管理，管的是思想，理的是秩序。相信管理出效益，从管理水平着手，追求卓越，不断创新，持续改进，使企业能在激烈的竞争环境中，把握机会脱颖而出。

公司经营方针是：“创新创优、和谐双赢，做强做大、造福一方”。创新创优是企业的活力，没有创新，企业就不能持续发展；和谐双赢是企业的文化核心，只有和谐企业才能稳定，只有双赢才能让企业赢得更多的客户；做强做大是企业的基础，是经济后盾，没有强大的经济基础，一切都会变成空话；造福一方是企业建设的最终目的，企业如果不能让社会受益，那就失去了生存的意义。

公司所有工作都紧紧围绕经营方针展开。公司聘请作曲家为公司编制了公司歌曲“双飞是我家”弘扬公司方针；建立公司文化快报，宣传公司文化；建立部门看板，展示公司和部门风采；开展文化培训，培养优秀人才。强调员工、客户、供应商、国家和股东是企业发展的五个受益者，也是和谐双赢的具体表现。

安全方针：安全第一，预防在先；责任落实，标准作业。

环保方针：清洁生产，节能减排，优化环境，文明兴业。

质量方针：重质量、视生命；保合格、创优质；找问题，求更好；利顾客、树品牌。

企业精神：团结、奋进、创新、自强、厚德、豁达。

公司董事长亲自抓企业文化，编制了50多条具有特色的文化标语并在不断更新。管理部是企业文化建设的职能部门，负责舆论导引、宣传贯彻、培训、考核等事务。其主要职责为组织开展各项文化活动，制订、完善公司各项制度，检查制度执行情况，考察制度有

效性，提高员工积极性和进取心。

公司愿景：以自润滑轴承为主导，做精做专该行业产品，让ZOB产品成为国际上具有竞争力的产品，让公司成为多元化发展的集团公司。

（二）风险评估

公司建立了有效的风险评估过程和风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的包括业务经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、政策性风险、法律风险和管理风险等重大风险。

1. 业务经营风险

（1）主要原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料为铜粉、钢板、铜套等。铜价的剧烈波动，一方面对公司成本管理能力提出了较高的要求，另一方面，虽然公司已经分别与上、下游客户签订了价格联动协议，但由于公司产品销售价格难以与原材料价格变动幅度完全同步，在其他因素不变的情况下，将导致公司毛利率发生变动，影响公司的经营业绩。

对策或措施：从公司外部而言，为保障原材料供应，公司与供货厂家建立了长期良好的业务关系，以确保原材料供应数量及质量的稳定性，同时公司逐步拓宽采购渠道，选择多家供货商，以化解风险；从公司内部而言，通过加强管理，优化设计，提高原材料利用率，以消化原材料涨价带来的不利影响，保持企业优势。

（2）产品价格风险

本行业竞争日趋激烈，滑动轴承的产量及价格波动对公司预期收益会产生一定的影响。另外，原材料、人工成本的上涨，将对公司产品的价格产生影响。

对策或措施：公司采取了有效的定价制度，企业不断研发新产品淘汰老产品，建立蓝海市场，以减少原材料涨价对公司利润带来的负面影响，非标产品利润率还会有所提高。同时结合企业内部的挖潜、节流，通过对员工的培训指导，让全员参与节约生产成本、提高劳动生产率、加大自动化程度高、精度高的设备投入，以提升产品品质和工效，以获得竞争优势。对具有价格优势的产品，加强售前、售中、售后服务。从产品设计、工艺制订、材料选择等各方面，关注成本与利润的关系，使研发出来的新产品既有市场前景，又有盈利水平，减少产品价格风险。

2. 财务风险

偿债风险：公司目前的资产负债率从本公司风险控制的角度还处于可接受的水平。为控制偿债风险，本公司不断强化资金管理、加速资金周转；不断完善资金管理制度，加大监控力度；积极与客户联系，采取措施，维持合理的应收账款周转率；保持与银行的战略合作，维护公司借款融资的良好信誉和能力；通过其他融资方式改变公司资本结构，以将资本结构控制在一个公司认为比较稳健的水平。

财务内部控制失控的风险：为了降低风险，本公司建立健全了财务管理制度，完善经费和资金管理，合理控制资金流动，加速资金周转；加大内部审计力度，不断规范财务管理工作；通过培训等方式不断提高公司财务人员整体业务素质，提高财务工作质量；加强信息化管理系统的建设，强化财务监督、分析和控制，提升公司财务管理和信息化综合水平。

汇率风险：汇率波动风险是指公司因人民币兑美元、欧元等外币汇率波动带来的风险。由于公司存在一定的产品出口，账面存在以美元为主的外币应收账款等外币资产。如果人民币升值，一是公司的账面外币资产将产生汇兑损失，二是公司以外币计价的产品出口，会导致公司收益下降。而人民币贬值的影响则相反。公司主要通过产品定价、控制货款回收期、及时结汇等措施应对汇率风险。

利率风险：本公司短期借款金额较小，无长期借款，因此，利率的变动对本公司现金流和净利润的影响较小。

3. 技术风险

公司一直重视技术研发能力的提升和技术人才的培养，先后获得多项在行业内具有重要影响的专利技术，拥有国家发明专利5项、实用新型专利38项，并参与或主导了多项自润滑轴承领域国家标准和行业标准的制订和修订。但公司高端技术研发的人才还比较短缺，在新产品引进、研发方面还需提高。

对策或措施：公司认为人力资源是公司发展壮大的第一要素，公司坚持“以人为本”的发展战略，对技术骨干采取了与市场接轨的薪酬制度，研发人员以项目成效为激励杠杆。同时，加强员工外培，让研发人员走出去多参加技术交流来提高研发能力公司，制定高薪聘任方案，聘请美籍华人博士1名，任公司的技术总监，以加强企业研发实力。

4. 市场风险

随着国内自润滑轴承产品质量和技术水平的提高，产品市场需求量逐步扩大。国内同类新兴企业不断增加，对本公司提高产品市场占有率形成一定的压力。

对策及措施：公司以“创新创优、和谐双赢、做强做大、造福一方”为方针，充分发挥每个员工的积极能动性，依靠企业和谐双赢文化，让销售员积极开拓市场、让生产工人保质保量按时交货、让研发人员不断研发新产品。建立蓝海市场，不断培养技术人员，进行新产品推广。提高营销队伍的整体业务素质，以行业中的佼佼者为市场开发的主要目标，做精做专行业产品。通过“双赢文化”与国内外大客户建立战略合作关系，稳定大市场。

5. 政策性风险

本公司是国家高新技术企业，享受高新技术企业的所得税税收优惠政策。随着经济形势的变化，国家对宏观经济政策、产业政策和税收政策的调整将会对本公司造成一定的政策风险。本公司将通过加大对国家有关政策、信息的搜集和分析力度，用足用好国家可能给予的一系列优惠政策，为企业长远发展奠定基础。

6. 法律风险

公司管理层法律意识浓厚，日常经营管理能够严格按照《公司法》及相关法律、法规、行政规定进行规范管理。能够依法缴纳职工养老、失业、医疗等社会保险金，依法申报缴纳各项税款，生产的产品均符合国家有关产品质量标准。同时，本公司将以科学发展观为指导，以保障公司发展战略目标实现为宗旨，逐步建立起完善的法律风险防范保障体系、机制，向国内外先进企业看齐，形成与市场经济法律相适应、与公司实力相匹配、与各项管理工作相协调、与法律风险防范工作规律相符合的现代企业法律风险防范工作体系。

7. 管理风险

公司目前已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的运行体系，并根据积累的管理经验和最新法规要求制定了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。公司本次发行完成后，随着募集资金到位、投资项目的陆续开展，公司规模将会快速扩大，在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司面临一定的管理风险。

8. 公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善，对外开放的不断深入，公司面临的机遇越来越多，同时风险会越来越大。公司管理层认识到，作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，需要加强管理，公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，公司拟按财政部发布的内部控制规范文件，结合公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险应对以及部门和人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

（三）内部控制活动

本公司为了保证公司目标的实现而建立的政策和程序在经营管理中起到至关重要的作用。

1、本公司的主要控制措施

本公司的控制措施一般包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制。

（1）交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

（2）责任分工控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

（3）凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，

设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

（4）资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

2、本公司重点控制活动

公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上，不断完善关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：生产经营及财务管理、市场营销管理、成本费用核算与管理控制方法、资产管理、投资管理、对外担保、关联交易。

（1）生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。

（2）市场营销管理

销售部门通过日常的营销活动和各种大众传播媒体及市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场信息和动向，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。

（3）成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、发挥全员的聪明才智，全面开展QCC活动，使节约开支、降低成本、提高经济效益成为全员的工作目标。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、节约奖励、归口负责、分级管理、监督控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门按业务指标实施。

（4）资产管理控制制度

公司制定了《货币资金管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行研讨解决，按照公司制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并按规定的程序和审批权限报批。

(5) 投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(四) 信息与沟通

公司在持续优化信息管理系统的基礎上，关注基础信息质量，关注基础功能使用的规范性。日常经营过程中，公司通过总经理办公室会议、各种专题会议等信息沟通渠道，通过各种例会、办公会等决策机制，不断提高管理决策能力，使业务部门和职能部门上传下达的报告线清晰有效，内部沟通较为及时、顺畅。与业务往来单位、中介机构、监管部门、投资者，也建立了必要的信息沟通和反馈渠道，及时获取外部信息。

(五) 内部监督

公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内部控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

四、公司内部控制执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期

的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

六、内部控制有效性的结论

通过制定和有效实施内控制度，公司经营呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了产品的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

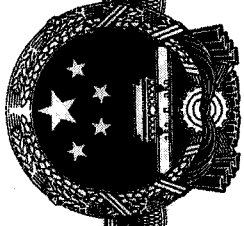
综上所述，本公司董事会认为，本公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2019年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

浙江双飞无油轴承股份有限公司董事会



浙江双飞无油轴承股份有限公司

二〇一九年八月十三日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

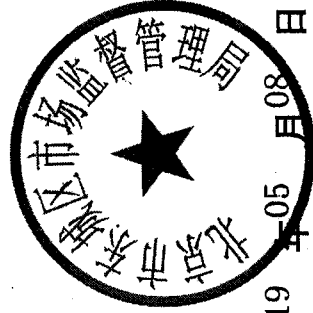
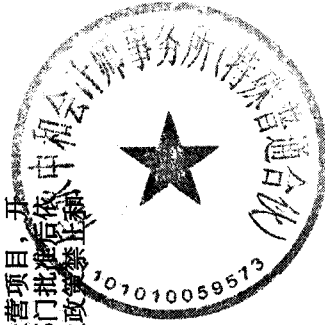
负责人 李晓英, 张克, 叶韶勋

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; 基本建设年度财务决算审计; 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2019年05月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

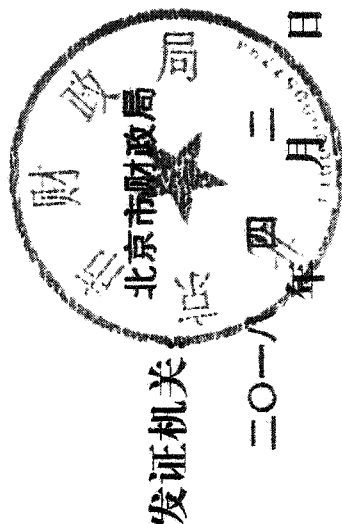
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

组织形式:

11010136

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

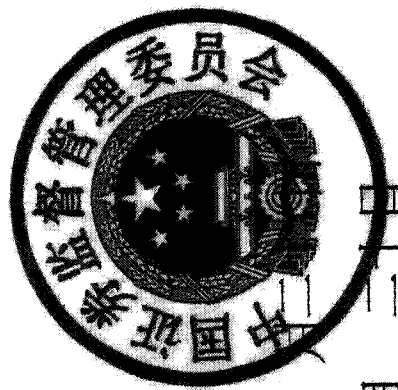
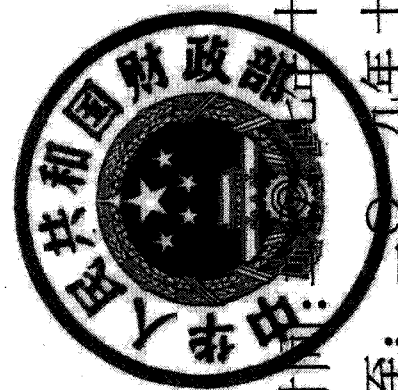
批准执业日期: 2011年07月07日

证书序号：000198

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：

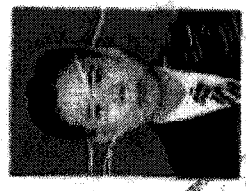


证书号：16 发证时间：二〇一〇年十月二十日

证书有效期至：二〇一〇年十月二十日



姓名: 男
 性别: 男
 1970-03-24
 工作单位: 德州市德泰会计师事务所(普通合伙) 德州分所
 身份证号: 3701037003024201



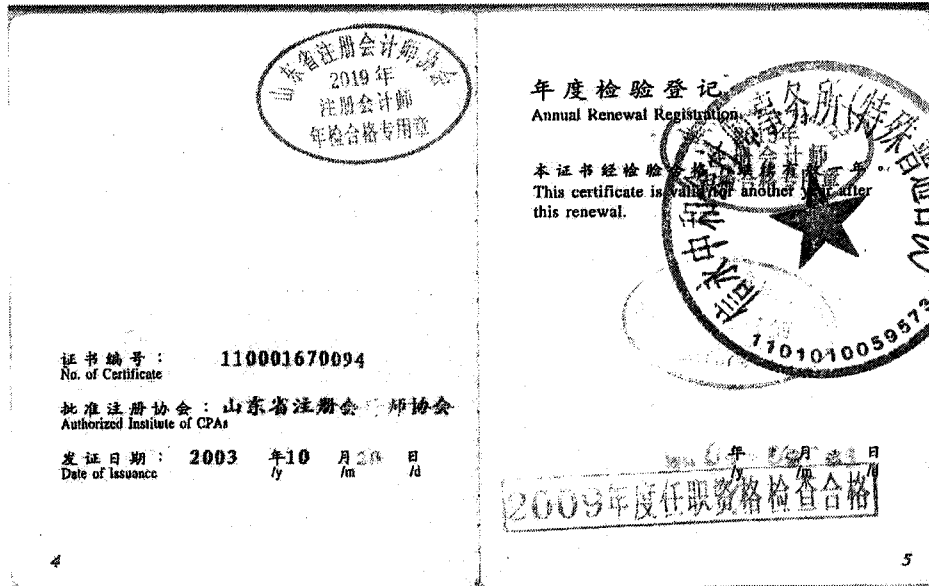
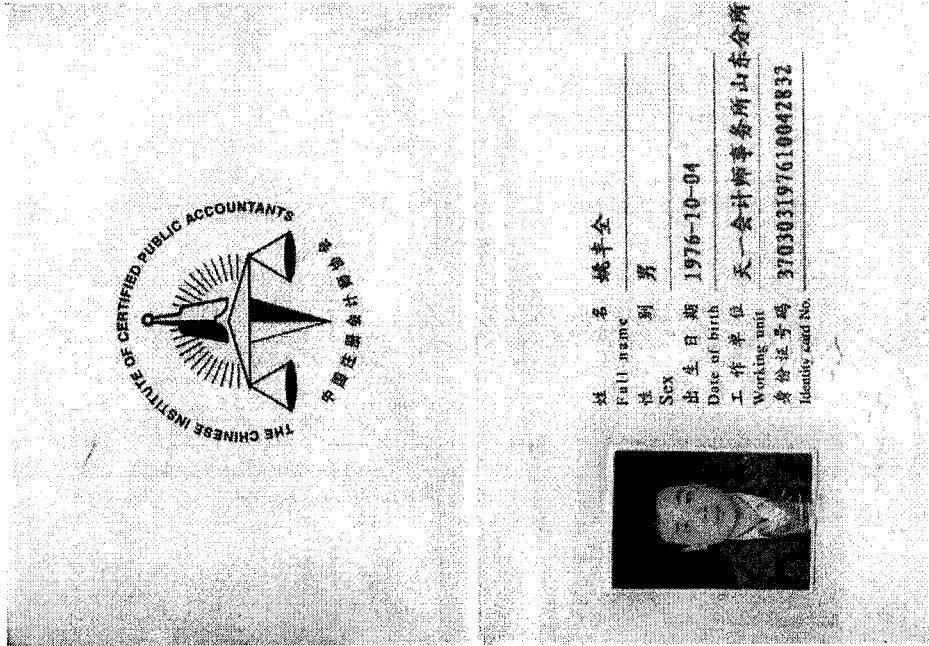
年度检验 2018年
 Annual Renewal Registration
 合格专用章

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



月 日

证书编号: 370100340004
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 1997 年 12 月 17 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

天一会计师事务所山东分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 10 月 25 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中和信会计师事务所
有限公司山东分公司
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 11 月 25 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

中和信会计师事务所
CPAs

山东分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 11 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信录中和会计师事务所
CPAs

济南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 11 月 5 日