

苏美达股份有限公司
2019 年内部控制审计报告

天A



内部控制审计报告

天健审〔2020〕1-486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）2019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2019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。



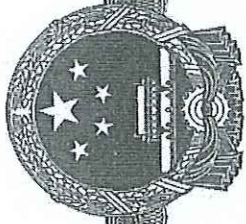
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十三日



营业执照

(副本)

扫描二维码
登录“信用信息公示”网
家企业信用信息公示公
示系统，了解更多登
记、备案、许可、监
管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

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)

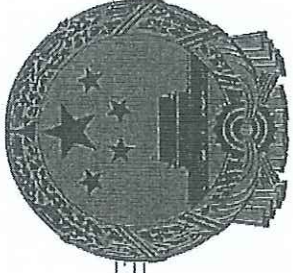
天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核人章



登记机关

2020

年08月13日



证书序号: 000390

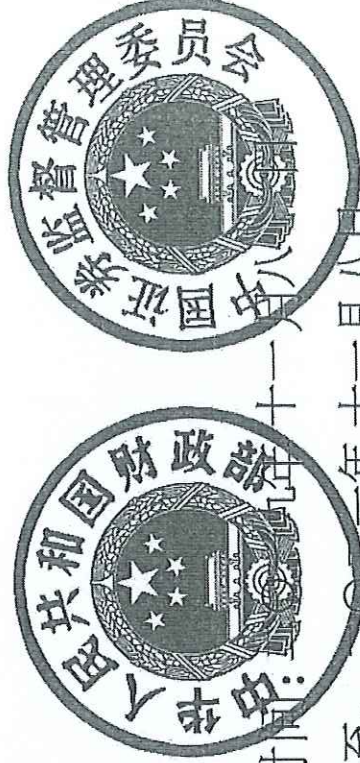
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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。

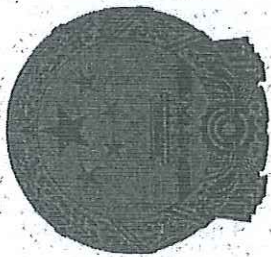
首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一二年十一月八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



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6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日改制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所

证书序号：0007666

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》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘绍强
 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 430103630906201
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号 0600700010E4
 No. of Certificate
 批准注册单位 湖南开元有限责任会计师事务所
 Authorized Institute of CPA
 发证日期 1998 年 12 月 4 日
 Date of Issue

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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 transfer to the transferee
 转出单位 湖南开元有限责任会计师事务所
 (CICPA) 湖南开元
 CPA 交接与注册(盖章)
 转出日期 2016 年 2 月 23 日
 Sent to the transferee Institute of CPA
 转出日期 2016 年 2 月 23 日
 转出人 刘绍强
 转出单位 湖南开元有限责任会计师事务所
 转出日期 2016 年 2 月 23 日

附件：刘绍强注册会计师工作单位变更事项登记
 一、注册会计师刘绍强在湖南开元有限责任会计师事务所注册。
 二、刘绍强注册会计师工作单位变更事项登记。
 三、注册会计师刘绍强工作单位变更事项登记。
 四、本证书如遗失，应立即向发证机关申请挂失。
 五、本证书如遗失，应立即向发证机关申请挂失。

NOTES

1. When transferring, the CPA shall show the above this certificate when necessary.
2. This certificate shall be kept strictly used by the holder. No other CPA shall be allowed.
3. The CPA shall be dedicated to the competent Institute of CPA, when the CPA shall combine with another Institute.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPA immediately. If the CPA has the possession of certificate, making an announcement of loss on the newspaper.

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2017



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章



姓名: 高志平
 Full name: Gao Zhiping
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1983-10-29
 Date of birth: 1983-10-29
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司山西分所
 Working unit: Lixin Accounting Firm Co., Ltd. Shanxi Branch
 身份证号码: 142326198310297313
 Identity card No.: 142326198310297313

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310000062360
 No. of Certificate: 310000062360
 注册省份: 山西省
 Authorized Province: Shanxi
 注册年份: 2010-05
 Authorized Year: 2010-05
 发证日期: 2010-05-28
 Date of Issuance: 2010-05-28

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

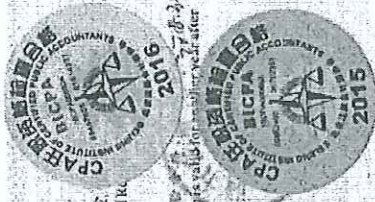
同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 转出日期: 2015年10月21日
 Date of transfer: 2015-10-21
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入日期: 2015年10月21日
 Date of transfer: 2015-10-21

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 转出日期: 2017年10月10日
 Date of transfer: 2017-10-10
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入日期: 2017年11月6日
 Date of transfer: 2017-11-06

年度检验
 Annual Renewal R...

本证书检验合格，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

2017-3-21

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

天健会计师事务所(特殊普通合伙)