

深圳市汇创达科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

大华核字[2020]007725 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市汇创达科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

(截止 2020 年 6 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制鉴证报告	1-2
二、	深圳市汇创达科技股份有限公司内部控制评价报告	1-10

内部控制鉴证报告

大华核字[2020]007725号

深圳市汇创达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的深圳市汇创达科技股份有限公司（以下简称汇创达公司）管理层编制的《内部控制评价报告》涉及的2020年6月30日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、管理层的责任

汇创达公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映汇创达公司2020年6月30日与财务报表相关的内部控制。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对汇创达公司截止2020年6月30日与财务报表相关的内部控制的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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对汇创达公司在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、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。

三、内部控制的固有局限性

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、程序的遵循程度，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。

四、鉴证意见

我们认为，汇创达公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于2020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。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供汇创达公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为汇创达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上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



王广旭

中国注册会计师：



李自洪

二〇二〇年九月二十九日

深圳市汇创达科技股份有限公司 内部控制评价报告

一、公司概况

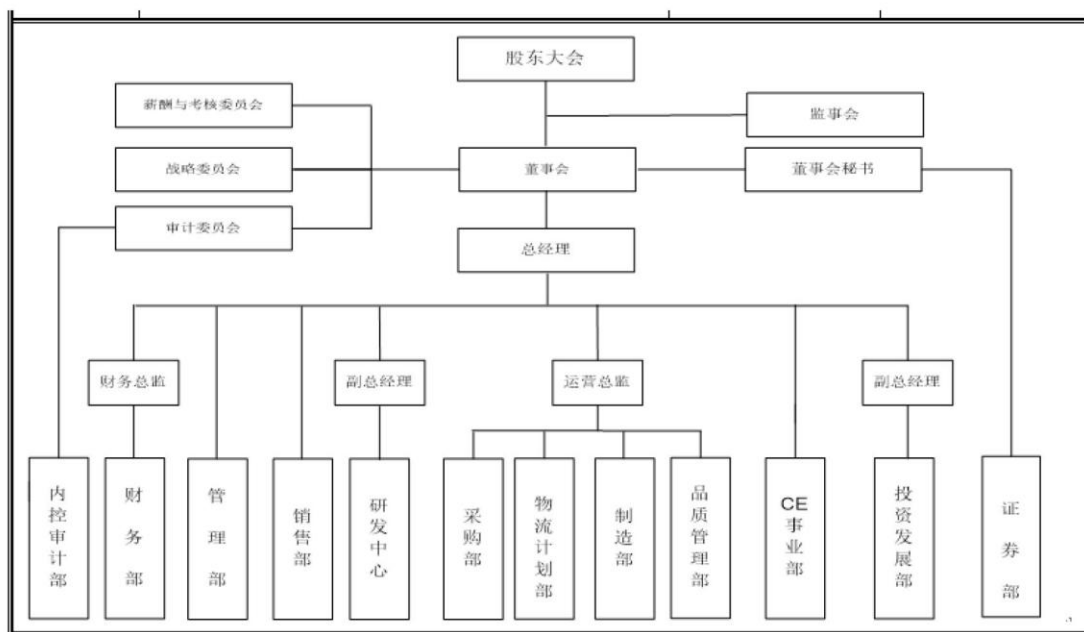
（一）公司基本情况

深圳市汇创达科技股份有限公司（原公司名称为深圳市汇创达科技有限公司，以下简称公司或本公司），2004 年 2 月 2 日，由李明、方炬、王明旺、赵国栋共同设立深圳市汇创达科技有限公司，公司注册资本 150 万元，公司法定代表人：王明旺。2015 年 11 月变更为深圳市汇创达科技股份有限公司，注册资本 4,000 万元人民币，法定代表人：李明。截止 2020 年 6 月 30 日，经多次股权变更、增资后，公司股本变更为 7,568.00 万元，统一社会信用代码：914403007586056365，法定代表人：李明。公司注册地址：深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区 2-2 栋，主要经营活动：研发、生产、销售电子开关、金属薄膜按键、导光膜、背光模组；数码配件；皮套键盘；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；进出口业务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

（二）公司组织架构

公司基本组织架构：公司的最高权力机构为股东大会，董事会为常设决策和管理机构，监事会是公司的监督机构。总理由董事会聘任，负责公司日常经营和管理。股东大会、董事会、监事会和总经理按照《公司章程》的规定，严格履行各自职权。

1. 截止 2020 年 6 月 30 日，公司各部门设置及组织架构情况如下：



（三）公司行业性质和经营范围

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为 C 类制造业下属的计算机、通信及其他电子设备制造业（分类代码：C39）。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为制造业（C），细分行业为电子元件制造中电子元件及组件制造（分类代码 C3971）。根据国家发展改革委员会 2013 年 2 月第 21 号令公布的《产业结构调整指导目录》，公司产品属于第一类鼓励类中第二十八项信息产业“23 项，半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”。

主营业务：公司专业自主从事薄膜开关、导光膜、背光模组的研究、生产与销售。

经营范围：研发、生产、销售电子开关、金属薄膜按键、导光膜、背光模组；数码配件；皮套键盘；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；进出口业务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制制度的目标

1. 建立和完善符合现代公司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，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3. 建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4. 规范本公司会计行为，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和本公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制的建立遵循的基本原则

1. 内部控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；
2. 内部控制约束内部及涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力；
3. 内部控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策，执行、监督、反馈等各个环节；
4. 内部控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间的权责分明、相互制约、相互监督；
5. 内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
6. 内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司的内部控制制度与控制程序

（一）内部环境

内部控制环境是企业实施内部控制的基础，支配着企业全体员工的内控意识，影响着全体员工实施控制活动和履行控制责任的态度、认知和行为。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1. 公司治理结构

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》以及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会的领导下的经营管理团队，形成了包括营运、采购、销售和财务管理等完善、有效的经营管理体制。主要制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事工作制度》、《内部审计制度》等。各项制度明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职责权限、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡；

2. 公司组织架构

规范高效的组织架构是公司加强内部控制的根本保证。公司根据所在行业的特点以及自身业务的特性，建立了规范合理的组织架构，实现了公司管理的有效运行。

3. 职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制

及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

4. 人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、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. 社会责任

公司积极履行社会责任，2017 年通过 BSCI（倡议商界遵守社会责任组织）认证，成员由零售公司及协会、进口商和生产公司组成，是欧洲社会一个针对遵守社会责任的普遍监控体系。公司根据要求建立了《社会责任手册》，在承担社会责任、维护良好的劳资关系、改善工作条件和持续改善员工工资福利待遇等方面做了纲领性、指导性文件，包括但不限于禁止雇佣童工和保护未成年工、禁止强迫和强制性劳动、健康与安全、结社自由及集体谈判权利、禁止歧视、禁止不当惩罚措施、工作和休息时间、工资报酬和福利、道德规范要求以及供应商和下级供应商的社会责任等方面。同时，公司已经通过了 ISO9001 以及 ISO14001 等质量管理体系认证。

（二）风险评估

公司坚持风险导向的原则，在风险评估的基础上，梳理和优化重大业务流程，设计关键控制节点，对经营过程中出现的可疑点、不恰当的事项和活动建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层和员工及客户能够进行充分有效沟通，使管理层在面对各种变化时能够及时采取适当的应对行动。

（三）控制活动

公司根据《企业内部控制基本规范》的相关规定，结合实际业务情况，对公司日常经营业务及主要控制活动进行了梳理调查，针对控制中的缺陷和不足进行了流程优化，以确保公司的经营活动合法、合理、安全、规范地运行。

1. 业务控制情况

公司对业务实施有效控制，所有业务项目必须经历立项、审批、执行等规定的流程，管理层通过日常业务沟通以及每日的经营接单出货统计表监控各项业务的运行，及时发现问题，制定出适宜的解决方案，将业务风险控制到最小的程度。公司一般的业务开发流程：拜访客户，建立合作意向后获取对方工商登记信息、开户证明等资料；公司内部对该客户进行评估，包括行业、产品以及竞争对手的分析，并编写资信调查表；资信调查合格后安排商务

洽谈；履行内部销售事项审批程序后正式建立商务关系。

2. 会计控制情况

(1) 根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，明确了财务人员的各岗位职责，分离不相容职务，确定了会计凭证、账簿和财务会计报告的处理流程。公司财务部不受公司其他部门、关联方的影响和控制，独立履行对公司及子公司的会计核算和财务管理，完全具有独立性。

(2) 公司财务部门严格执行会计凭证、账簿和财务会计报告的处理流程，按照确定的会计政策、会计估计核算公司的各项业务数据，为真实、客观反映公司的财务状况和经营成果提供了有力保证。

3. 资金管理情况

公司制定了《货币资金管理规定》，建立了财务管理系统，对财务信息的录入、资金支付的审批均有明确的规定。公司对资金管理建立了严格的授权审批制度，所有的资金流动必须经规定的流程和授权审批方能办理。审批人应根据授权审批制度的规定，在授权范围内审批，不得超越审批权限；经办人必须根据其职责范围，按照审批人的批准意见办理资金支付。对于超越授权范围的资金业务，财务人员有权拒绝办理，并且及时向审批人的上级授权部门报告。公司财务部严格执行了资金管理制度，确保了公司资金支付按照适当的权限进行审批，有效控制、防范财务风险。

4. 采购管理情况

公司制定了《采购管理作业程序》，各部门的采购均需要通过一系列的采购申请、审核、批准流程，并在采购过程中坚持选择规范以及具有品牌优势的供应商，以保证采购的品质。采购部门实施采购后，由品质部对原材料进行质量检验，并做出入库、退货或补充完整。

5. 投资管理情况

根据公司的发展情况，公司制定了《投资管理制度》，指定专门机构和人员负责对外投资可行性研究，风险评估，加强内部审计，以确保对外投资的整个过程得到有效的控制和监督。

6. 管理交易情况

公司执行了《关联交易公允决策制度》，按照公平、公正、公开和诚实信用的原则，以及关联交易既定的决策程序和审批权限，对关联交易业务实施了有效的控制。公司发生的关联交易事项符合公司制度规定。

7. 对外担保

公司根据中国证监会的有关规定，制定了《对外担保制度》，明确规定了担保业务的评估、批准、执行等环节的控制要求，对担保业务进行严格控制。规定公司董事和高级管理人员应审慎对待和严格控制担保产生的债务风险，并对违规和失当的对外担保产生的损失应承担连带责任。公司对外担保实行统一管理，未经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。公司对外担保应当遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

（四）信息与沟通

公司不断优化内部控制机制，保证了内控控制的有效进行，并通过建立良好的信息沟通机制，确保信息的及时沟通，促进内部控制的有效进行。公司建立了定期和不定期的经营管理例会，使得各部门、各级人员之间可以及时交流企业运营管理中的各类重要信息，对发现的问题采取及时有效的应对措施，制定有效的改善机制。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（五）内部监督

公司内部监督主要通过董事会、监事会以及内控审计部实施。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的实施情况。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为以及公司依法运作情况进行监督。内控审计部，在审计委员会指导下开展工作，对公司内控体系进行日常监督和检查，维护公司经营持续，健全内部控制制度。同时还对公司进行不定期的专项审计，并将检查过程中发现的问题，与有关部门及时进行沟通，对内控体系存在的缺陷及时进行修复和健全。

四、公司主要内部控制制度以及执行情况

本公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部控制制度及执行情况说明如下：

（一）基本控制制度

1. 公司治理方面

公司重视对发展战略的研究和规划设计，在董事会和战略委员会的领导下，由董事会工作部负责组织公司的整个战略管理工作。围绕战略编制、战略目标和计划分解，以及战略执行与评估三个步骤，实现对战略的全过程管理。在战略编制阶段，通过各种信息的获取和研究分析，结合公司的内部现状和发展愿景，从实际出发，以客户为中心，多部门集中讨论确

认,最终形成明确的符合公司实际发展现状和战略发展需求的战略规划。在战略执行过程中,通过强有力的战略分解保证战略目标和工作顺利推进和落实。在战略评估方面,公司定期对部门的工作进行评估考核,根据评审的结果引导实际工作,并指导下一阶段的战略规划工作。

2. 人力资源方面

根据《劳动法》及有关法律法规规定,对人力资源需求、人员招聘、员工入职、工资薪酬、绩效考核、培训管理、人员退出等进行了详细规定。通过对公司的整个人力资源管理体系的优化完善,为公司吸引、保留高素质人才提供了有力的保障。

(二) 业务控制制度

1. 基础管理方面

公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关文件的要求,组织相关部门人员围绕公司的重点经营管理领域,对公司的业务流程、管理制度、管理表单等方面进行了全面的梳理。在整个的梳理过程中,项目组成员对各部门的实际的操作管理行为进行了分析判断,并结合风险管理要求,对各部门中存在的合理、不合理的业务操作程序和行为进行整改,初步实现公司各项经营管理规范和合理合规。

2. 采购供应管理方面

为了促进企业合理采购,满足生产经营需要,防范采购环节的舞弊风险,公司针对采购管理的关键控制环节,明确了相关的流程规范以及控制要求,主要包括采购计划管理,供应商分类分级管理、采购过程监督和质量管理、采购价格、合同、付款审核审批管理等。在采购计划管理方面,公司严格按照市场销售和生产需求编制采购计划,严格控制采购请购环节,减少盲目采购或由于过于乐观估计市场需求而出现超量采购等现象,有效的防止和避免原材料的库存积压,占用企业的流动资金。建立供应商分类分级管理机制,严格对供应商进行筛选、评价,并根据对供应商的过程监督和控制,保证供应商所提供的产品符合公司的质量标准。建立采购过程监督和质量检查体系,由不同的部门和单位对供应商进行过程监督和产品质量检查,明确规定产品验收标准和入库程序,保证最终的入库产品符合公司要求和质量标准。严格控制采购价格、采购合同和采购付款权限审批流程,规范采购价格确认、采购合同审批和风险规避等方法,通过采购付款审批确认环节,有效的控制了采购价格过高、采购合同风险和采购付款不规范等问题。

3. 生产管理方面

公司十分重视对整个产品的生产过程进行全面管理控制，对生产计划控制、生产工艺管理、生产过程监督管理以及零部件和最终产品的质量检验控制，均做了规范要求和控制约束。公司根据市场实际情况编制生产计划，并对生产计划进行分解，确定每个生产车间的作业计划，确保公司的生产调度安排有序。公司对整个生产过程进行严格的过程管控，通过对工人的工艺操作、质量监控以及计划控制和安全检查等方面的规范要求，确保了整个生产过程能按照既定的工艺流程、质量标准和计划要求有序高效的运行。对零部件和最终产品进行严格的质量检验，确保公司的产品质量符合质量标准，有效地避免了劣质产品进入市场。

4. 质量管理方面

公司围绕安全生产、消防管理、安全防护用具管理、安全事故处理、产品服务质里管理、环境保护与资源节约、促进就业与职工权益保护方面进行了相关的制度约束和风险控制。

5. 安全生产方面

公司建立了企业安全生产监督检查机制，落实专岗专人负责安全生产检查。安全生产责任落实到人，清楚界定安全事故责任人和部门，保证公司安全生产制度彻底得到贯彻执行。在员工安全防护方面，加强对公司员工的安全保护力度，为公司员工配发安全防护用具，建立安全事故应急机制，妥善处理各种突发的安全事故，并通过定期的巡查彻底解决各种安全隐患。

6. 销售管理方面

公司对整个销售过程进行了全面的控制管理和约束，主要围绕销售计划管理、客户信用管理、商品价格管理、销售合同管理以及售后服务管理等方面进行了有效的控制和管理。公司对市场进行了深入细致的分析和预测。按照公司战略发展要求和往年的销售实际情况编制和分解销售计划，用以指导实际销售工作。同时，公司对客户信用和能力进行了细致的调查研究，与具备一定信用能力、资金能力、销售服务能力的经销商合作。最后公司制定了灵活的销售政策，并根据实际的市场情况和竞争对手的价格策略，灵活调整公司的产品销售价格，确保公司的战略具备价格竞争能力。公司对整个的销售合同进行了详细的管理约束，尤其是对合同中涉及的一些特殊的技术条款的审核审批程序和条件进行了明确的规范，最大限度的降低公司合同违约风险。公司对产品的售后服务十分重视，及时解决客户在使用产品过程中存在的常见问题和疑问。

（三）资产管理控制制度

公司对资产进行科学有效的管理。在固定资产管理方面，公司围绕固定资产的购置、维修与保养、资产技术改造、以及报废等方面做了明确的流程规范和约束；在存货管理方面，公司围绕原材料入库出库、产成品入库出库、存货盘点与处置等方面进行了明确的管理和控制。

（四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

公司对整个关联交易进行了规范，对关联方界定、关联交易授权审批、关联交易报告与披露进行了明确的规范和约束。根据对关联交易的有效控制和约束，最大程度的减少关联方占用或转移公司资源，确保关联交易价格公允，规范关联交易披露内容、披露方式和披露流程，保证公司的关联交易管理符合相关监管部门的要求。公司严格控制担保业务，原则上公司不对外提供担保。同时公司针对担保管理要求，围绕担保业务的管理需要，对担保评估审批、担保业务日常监控、担保代偿、担保追偿操作程序进行了规范和明确的约束。在投资管理方面，严格的控制企业投资活动，投资前必须进行可行性分析和论证，科学合理的设计投资计划和方案，对投资协议和合同进行法律、财务风险的识别和规避，同时正确的进行会计记录和合理的进行投资处置。

五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

（一）强化审计部内控审计力度。对公司的内控实施进行全面的监督检查，公司审计部作为公司内控管理的监督指导部门，需配合和指导各部门的内控自查工作，同时定期组织内控流程的抽查工作，从公司全局出发确保内控管理得到有效地贯彻执行。

（二）围绕内控要求和业务操作流程，开展管理提升工作，全面提升公司的经营管理效率。公司将在确保内控规范，经营管理合法合规以及风险可控的基础上，围绕业务操作流程进行公司的管理能力提升，通过提高管理能力全面提升公司的经营管理效率，为企业的持续发展和塑造核心竞争能力提供保障。

六、公司对内部控制的自我评价意见

本公司已按照《公司法》等法律法规及规范性文件建立健全了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织机构，各组织机构能够按照制定的议事规则或工作程序规范运作，能够保证公司董事会、监事会及经理层在授权范围内履行职责。

本公司董事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷和重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质影响的内部控制的重大变化。



姓 名 王广旭
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1960-
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 63010019601103201
 Identity card No.



**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

年度检验登记
Annual Renewal Registration



王广旭
440300530723
深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300530723
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 09 月 22日
Date of Issuance

年
After

日
At



姓名: 李自洪
 Full name: 李自洪
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-07-20
 Date of birth: 1984-07-20
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合
 伙)深圳分所
 Identity card No.: 0487941 (3)

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



李自洪
110101480549
深圳市注册会计师协会

年 月 日
7 10 10

证书编号:
No. of Certificate 110101480549

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 20 10 25



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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；无（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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2020年04月08日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

证书序号: 0000093

说明

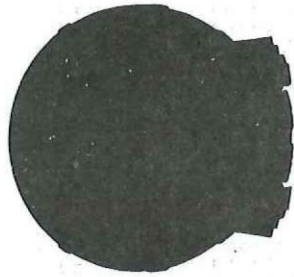
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。