

四川达威科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

瑞华核字【2016】51040005号

目 录

1、	内部控制鉴证报告.....	1
2、	关于内部控制有关事项的说明.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code) : 100077
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

内部控制鉴证报告

瑞华核字【2016】51040005 号

四川达威科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了四川达威科技股份有限公司（以下简称“四川达威公司”）管理层对 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。四川达威公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2015 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确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对四川达威公司截至 2015 年 12 月 31 日止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》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，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的建立和实施情况，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。

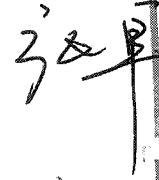
内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2015 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

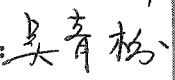
我们认为，四川达威公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供四川达威公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为四川达威公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一六年三月十日

四川达威科技股份有限公司

关于内部控制有关事项的说明

一、公司基本情况

四川达威科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为四川展翔生化科技有限公司，成立于 2003 年 11 月 13 日，原注册资本为 300 万元，其中：严建林以货币资金出资 180 万元，占注册资本的 60.00%；栗工以货币资金出资 120 万元，占注册资本的 40.00%。

2005 年 12 月 30 日，公司名称由四川展翔生化科技有限公司变更为四川达威科技有限公司。

2008 年 2 月 20 日，根据公司临时股东会决议及出资协议，四川盈创创业投资有限公司以 700 万元货币资金对本公司增资，认缴注册资本 91 万元，资本溢价 609 万元；成都展翔投资有限公司以 500 万元货币资金对本公司增资，认缴注册资本 65 万元，资本溢价 435 万元。上述增资完成后，本公司的注册资本变更为 456 万元，其中：严建林出资 180 万元，占注册资本的 39.47%；栗工出资 120 万元，占注册资本的 26.32%；四川盈创创业投资有限公司出资 91 万元，占注册资本的 19.96%；成都展翔投资有限公司出资 65 万元，占注册资本的 14.25%。

根据公司 2008 年 4 月 10 日临时股东会决议，四川达威科技有限公司以整体变更的方式发起设立四川达威科技股份有限公司，并确定以 2008 年 3 月 31 日为此次变更的基准日，变更后的注册资本 3,500 万元，股本总额 3,500 万股。发起人为严建林、栗工、四川盈创创业投资有限公司和成都展翔投资有限公司。各发起人按原持有四川达威科技有限公司的股权比例认购四川达威科技股份有限公司股份，其中严建林出资 13,815,790.00 元，占股本总额的 39.47%；栗工出资 9,210,526.00 元，占公司股本总额的 26.32%；四川盈创创业投资有限公司出资 6,984,649.00 元，占公司股本总额的 19.96%；成都展翔投资有限公司出资 4,989,035.00 元，占公司股本总额的 14.25%。与此次变更相关的手续于 2008 年 7 月 7 日完成。

根据公司临时股东会议决议，2010 年 1 月 23 日自然人吴冬梅以货币资金 1,500 万元对本公司增资，认缴注册资本 300 万元，资本溢价 1,200 万元，本次增资于 2010 年 1 月 26 日完成工商变更登记；2010 年 2 月 3 日，四川盈创创业投资有限公司与吴冬梅签署《股份转让协议》，四川盈创创业投资有限公司将其所持本公司股份全部转让给吴冬梅；根据公司临时股东会议决议，2010 年 10 月 19 日成都亚商富易投资有限公司、成都易高成长创业投资有限公司、

上海融高创业投资有限公司分别以货币资金2,000万元、500万元、1,300万元对本公司增资，分别认缴注册资本200万元、50万元、130万元，资本溢价共3,420万元，本次增资于2010年10月26日完成工商变更登记。

根据2011年第一次临时股东大会决议，2011年1月8日成都亚商富易投资有限公司、嘉兴嘉禾九鼎投资中心(有限合伙)分别以货币资金800万元、2,200万元对本公司增资，分别认缴注册资本80万元、220万元，资本溢价共2,700万元，本次增资于2011年3月7日完成工商变更登记。

截止2015年12月31日，本公司股权结构如下：

股东名称	金额	占注册资本比例
严建林	13,815,790.00	30.84%
栗工	9,210,526.00	20.56%
成都展翔投资有限公司	4,989,035.00	11.14%
吴冬梅	9,984,649.00	22.29%
成都亚商富易投资有限公司	2,800,000.00	6.25%
成都易高成长创业投资有限公司	500,000.00	1.11%
嘉兴嘉禾九鼎投资中心(有限合伙)	2,200,000.00	4.91%
上海融高创业投资有限公司	1,300,000.00	2.90%
合计	44,800,000.00	100.00%

2015年11月18日，公司取得四川省成都市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码9151010075595673X5，注册资本为4,480万元，法定代表人为严建林，注册地为四川省新津县五津镇希望路555号。

本公司属化工行业，经营范围主要包括：生产、销售：精细化工产品（不含化学危险品）、皮件；销售：化工原料（不含化学危险品）、金属材料（不含稀贵金属）、建筑材料、日用百货、针纺织品、电线电缆、计算机及家电、农副产品（国家有专项规定的品种除外）；计算机软件开发；货物进出口、技术进出口；房屋租赁、仓储服务。（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）。

二、公司建立内部控制的目的

（一）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；

（二）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；

（三）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；

（四）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；

（五）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。

三、公司建立内部控制遵循的基本原则

（一）内部会计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；

（二）内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

（三）内部会计控制能够涵盖本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；

（四）内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

（五）本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

（六）内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

四、内部控制组织结构

（一）公司治理结构

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求规范了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，聘请了 3 名独立董事，实行董事会领导下的总经理负责制，形成了“三权”（决策权、执行权和监督权）制衡，互相监督的体制。

1、股东与股东大会

《公司章程》、《股东大会议事规则》明确了股东的权利、股东大会的规范和关联交易等内容。

2、控股股东与公司

《公司章程》、《股东大会议事规则》明确了控股股东的行为规范、公司独立性等内容。

3、董事与董事会

《公司章程》、《董事会议事规则》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、独立董事制度、董事会专门委员会等内容。

4、监事与监事会

《公司章程》、《监事会议事规则》明确了监事会的职责、监事会的构成和议事规则等内容。

5、总经理

《公司章程》、《总经理工作细则》明确了总经理职责、总经理办公会和投资与经营决策权限等内容。

（二）内部控制组织结构

结合公司实际，公司内设审计部（审计委员会领导）、证券部、法务部、工程部、总经理办公室（以下简称“总经办”，下设信息部）、人力资源部、财务部、市场/国际部、环安部、物流部、质量管理部、采购部，在成都与上海两地分别设有技术中心、应用研究室与生产工厂，在全国主要皮革生产区域设有子公司或办事处，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制，公司业务范围划分合理。

五、内部控制制度

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过制定、完善、贯彻执行一系列内部控制制度，在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

（一）公司治理结构方面

公司制定了《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》等内部控制制度，明确规定了股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员的职责和义务，并对各自的权力进行了制衡和约束，完善了法人治理结构，规范了公司运作。

（二）货币资金控制制度

公司制定了《资金管理制度》及系列配套规定，规范了现金与银行收支、资金票据管理，对子公司资金管理的监督控制，严格执行货币资金实物管理、会计核算、监督三者分离、严格保证公司及子公司资金不被私人占用，不被关联方占用的原则。

（三）实物资产控制制度

公司制定了《资产管理制度》、《仓库管理制度》、《原材料、商品出入库单据管理流程》，《国内客户产品交付细则》等规章制度，明确了固定资产、存货管理中的目标、职责、程序等控制点，对实物资产的验收入库、领用、发出、盘点、保管及处置等关键环节进行控制，明确实物资产购置、使用、报废清理的权限和程序，保证资产安全。

（四）采购与付款控制制度

公司制定了《采购价格管理制度》、《采购过程管理制度》等系列文件，合理设置采

购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的会计控制程序，加强请购、选取供应商、询价比价、订立合同、质检验收、付款等环节的审批、监督和会计控制，有效控制采购风险。

（五）筹资、投资控制制度

公司制定了《融资与对外担保制度》、《对外投资管理办法》，加强对筹资、投资活动的会计控制。合理确定筹资规模和筹资结构、选择筹资方式，降低资金成本；规范对外投资行为，保障投资安全，提高投资效益，防范和控制财务风险，确保资金的合理、有效使用。

（六）成本费用控制制度

公司制订了《预算管理制度》、《费用报销及审核管理制度》等规章，加强公司成本管理，规范费用开支，明确管理职责、流程、支出审批权限，合理控制成本与费用以有利于提高公司整体经济效益。

（七）担保控制制度

公司根据《公司章程》及国家相关法律法规制定《融资与对外担保制度》，明确规定了担保条件、审批、担保事项的执行与风险管理、担保的信息披露、有关人员的责任等，加强对担保业务的会计控制，规定对于符合条件的担保事项，按审批权限须经公司董事会、股东大会审批后方可执行，非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合同、协议或其他类似的法律文件，并严格按照执行。

（八）会计控制制度

公司根据企业会计准则、指南及国家有关财经法律法规，结合企业实际制订了《财务管理制度》，规范公司会计行为，提高公司会计信息的质量，及时、准确、完整地提供对外信息披露和内部经营管理需要的会计信息；以及堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

（九）人力资源管理制度

公司制定了《员工手册》、《考勤及休假管理制度》、《全国年度招聘制度》、《职工薪酬管理制度》、《绩效考核管理制度》、《全国年度培训制度》等包括人力规划、岗位职责、招聘、日常管理、薪酬、绩效考核、培训、离任一系列人力资源管理制度，全面贯彻“企业为我创平台，我为企业促发展，人才是企业的核心资本”的人才战略，为公司发展提供人才保障。

（十）生产经营控制

公司在新津与上海建有生产工厂，并制定了《过程控制程序》、《生产工艺过程异常情况处理指引》、《设备使用管理制度》、《生产体系产品标识管理制度》、《安全作业管理制度》、《固体废弃物管理办法》等一系列生产管理、质量、安全、环保方面的制度及文件，从生产计划、采购、制造、品质、设备、库存、生产成本、人员管理等方面进行

全方位管理。

为保证各项操作标准化、规范化，工厂制定了各个业务的作业指导书或操作规程，并由质量管理部门每天随时抽查执行的情况，对违规进行纠正或处罚。

公司依据 ISO9001 标准要求构建完善的公司质量管理体系，并按年复核通过。公司建立《自产产品重量控制流程及管理制度》、《生产过程不符合项处罚制度》、《QA、QC 作业指导书》等等管理规范与操作规范，从原料、生产、出厂、退回、设备等方面进行质量管控。

（十一）销售与收款控制

财务部门和销售体系等部门共同制定了销售及开发管理的一系列制度，如，《新产品推广管理制度》、《销售价格管理细则》、《客户信用评级与管理制度》、《应收账款管理制度》、《发票管理制度》，并在实践中不断完善并基本得到有效实施。

六、内部控制程序与方法

（一）不相容职务相互分离控制

1、授权职务与执行职务分离

股东大会是公司最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议和权限内的公司经营业务决策；董事由股东大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总理由董事会聘任或解聘，各自按权限行使出席权、表达权、表决权、代表权，在职责范围内不得越权。具体的权限及分工由根据国家法规制定的公司章程、“三会”议事规则、4 个董事会专门委员会及总经理工作细则来规范、并严格执行。

2、执行职务与记账职务的分离：购置大型设备、批量物资等行为由采购部负责按公司授权执行，销售由销售部门按授权进行；公司发生的其他日常业务活动由相关职能部门执行；公司一切业务均只能由财务部进行记账处理。

3、资产、资金保管职务与记账职务分离：物资、设备保管统一由物流部及业务职能部门指定专人保管，财务部统一记账、配合及监督相关部门定期或不定期进行物资、设备盘点工作，做到账实相符；货币资金由出纳专人保管，非出纳人员不得保管现金，财务主管定期与不定期监督盘点现金，总账记录由会计登记并对明细账进行经常性检查，钱账分管，确保账实、账账相符。

（二）授权批准控制

1、一般授权：公司制订了企业经营类及各个部门业务管理制度，并汇编成册，包括了人、财、物，产、供、销各方面，明确公司各职能部门以及其部门内人员的岗位职责和各个环节的授权，建立了部门经理—财务—总监—总经理（副总经理）的分级授权审批制度。

2、特定授权：根据《公司法》等相关法律和《公司章程》规定，对于公司经营方针和重大投资活动等，按股东大会、董事会的权限审批。所有审批均以书面形式表达。

（三）会计系统控制

公司依据《会计法》、《企业会计准则》制定适合公司的会计制度，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的监督职能。

（四）预算控制

公司实行全面预算管理，加强预算编制、执行、分析、考核等环节的管理，明确预算项目，建立预算标准，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，及时分析和控制预算差异，采取改进措施，确保预算的执行。

（五）财产保全控制

公司制定了进出工厂、研发楼、财务办公室、仓库等区域的出入管理制度并严格执行，限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，确保各种有形与无形财产的安全完整。

（六）风险控制

公司建立风险控制制度，树立风险意识，针对各个风险控制点，建立有效的风险管理系统，通过风险预警、风险识别、风险评估、风险分析、风险报告等措施，对财务风险和经营风险进行全面防范和控制。

（七）内部报告控制

公司建立并完善内部报告制度，全面反映经济活动情况，及时提供业务活动中的重要信息，增强内部管理的时效性和针对性。

（八）信息系统控制

公司高度重视信息系统控制的作用，将信息化建设与规范业务基础管理相结合，将系统建设与深化系统应用相结合，突出重点，把好关键，切实发挥信息系统在标准化内部控制中的作用，减少和消除人为操纵因素，确保内部会计控制的有效实施。目前公司以 OA、ERP 等构成公司信息系统的软硬件设施，并健全了信息化管理制度，公司大力推进信息系统一体化建设，积极对财务、资金、产供销、物流、人力资源等管理系统进行功能优化和集成整合，加强系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管、信息及网络系统的安全预防工作。

七、风险的防范和控制

（一）安全、环保风险的防范和控制

公司采取了以下防范措施：

- 1、加大安全、环保投入，整改隐患。
- 2、规范操作，提高工作人员素质。
- 3、购买了第三责任民事险、财产保险，按国家规定为公司员工缴纳社会保险并购买了

商业保险，努力化解经营风险。

（二）管理风险的防范与控制

“以客为友，创新服务，为客户创造价值”是本公司经营管理信念。现代企业管理内容更丰富，风险也越来越大，为降低风险，公司采取以下措施：

- 1、根据实际情况，进行收购，扩大公司规模，提高公司抗风险能力。
- 2、通过走出去、请进来，组织高、中层管理人员学习先进管理理论，考察、学习其他公司的管理经验。
- 3、加大企业文化建设力度，转变员工观念，增强员工对企业经营、理念、体制等的认同感，提高企业凝聚力。

（三）人力资源风险的防范与控制

为减少人力资源风险，加强培养和引进人才，公司采取以下措施：

- 1、为优秀员工提供了畅通的职业发展通道、留住人才，保证了人才梯队健康发展。对每一位离职员工进行面谈沟通，了解离职原因以改进工作，减少公司原因导致的员工离职风险
- 2、每年根据人力资源规划引进皮革、化工、机械、财务、营销等各类相关专业院校毕业生，给予其充分机会参与培训及在实践中学习，使其尽快成长为公司管理和技术骨干。
- 3、重视对员工培训，根据公司战略，分别针对每个部门与岗位制定具有特色的年度培训计划，提升员工能力。同时，对于特殊工种、特殊岗位进行有计划、有组织的统一外出培训，促使其提高操作水平、增强理论水平，使其发挥更大才能。

（四）财务风险的防范与控制

- 1、筹资、投资风险：公司对筹资、投资采取谨慎态度，建立了项目立项、考察的预警制度、并有严格的授权及监督体系。
- 2、信贷风险：严格执行融资的程序和实施办法，贷款权限集中在总公司，并按授权进行决策和执行。
- 3、担保风险：担保的权限集中在总公司，并按授权进行决策和执行，同时规定必须要对方提供反担保。

八、内部控制制度有效执行的保障措施

（一）控制环境

1、经营者品行、操守、价值观、素质与能力

公司经营者品行端正，专业知识丰富，具有多年的企业经营管理经验。

2、组织机构和职责

公司组织机构如前所述，公司经理层在董事会授权范围内进行工作议事，公司各职能部门以部门职责为基础，在各自职责范围内工作。

3、董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，决策能力强，控制能力和素质较高，对公司的经营管理决策起到了真正的监督引导作用。战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会充分发挥职能作用，独立董事能自主发表意见。

4、检查监督

除使用内部会计控制的各种方法外，公司还使用了制订经营计划、财务预算、利润指标等控制手段，进行严格奖惩，调动积极性和创造性。

5、人事工作方针及执行

公司建立了“企业为我创平台，我为企业促发展，人才是企业的核心资本”的人力资源理念，为公司发展提供和留住了优秀人才，奠定了公司发展的基础。

（二）制度保证

为了保证内控制度真正得到落实，公司制定一系列制度作为保障措施。

1、公司治理层制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度，并基本得到执行。

2、行政部门制定了《文件（制度/流程）管理规定》、《档案管理制度》、《印章及证照管理制度》、《信息设备管理制度》、《合同管理制度》、《进出公司管理制度》等行政管理制度，《网络使用管理制度》、《保密管理总则》等信息管理制度，《车辆管理制度》、《食堂管理制度》、《员工宿舍管理制度》等后勤管理制度，并得到有效实施。

3、采购、物流、生产工厂、人力资源等部门针对公司业务，根据部门职责及公司风险管理制定了物料采购、存储、运输，产品生产、品质保证、环境保护、生产安全，员工招聘、培训、考核等方面的制度，并贯彻实施。

4、审计委员会指导审计部门制定了《内部审计制度》、《审计监察问责及整改管理规定》、《违规处罚与责任追究制度》等制度，并得到有效实施。

5、其他业务部门制定的有关管理制度也得到有效实施。

（三）会计系统

1、会计机构和会计人员

公司设立财务部，负责公司会计核算和财务管理，各岗位配备了数量、素质适当、持有会计从业资格证书的财务人员。

2、会计政策和会计核算办法

公司依据国家统一的企业财经法规，结合公司实际情况，制定公司《会计制度》，全面规定了公司资产、负债、所有者权益、收入和成本费用等会计要素的确认和计量的标准和方法，并规定了公司会计核算体系、统一了公司会计科目设置，具体规定各会计科目的核算内容和核算办法。

3、内部稽核

为了加强会计核算和会计监督，提高会计工作质量，保证会计信息的真实性、完整性和合法性，根据公司的实际情况建立稽核制度，严格会计出纳分管制度，出纳人员专管货币资金、有价证券、银行承兑汇票及银行其他票据等，不得兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账的登记工作。会计人员应当定期轮换岗位。

（四）内部审计

1、组织机构

为确保公司财产安全、保证公司利益不受侵犯，公司在董事会审计委员会下设审计部，负责公司的内部审计工作，直接对董事会审计委员会负责。

2、职责

（1）编制内部审计年度工作计划并组织审计实施。

（2）审计部应当将审计重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用及信息披露事务等事项作为年度工作计划的必备内容。

（3）依照相关法律、规定建立和完善公司内部审计工作体系，制订内部审计规章制度和业务规范并组织实施，负责公司内部审计工作规范化、信息化建设。

（4）办理审计委员会交办的其他审计事项。

（5）至少每季度向公司审计委员会报告 1 次，内容包括内部审计计划执行情况以及内部审计工作中发现的问题等。

3、职权

（1）参加或列席公司经营管理方面的有关重大会议，对重大经营决策和投资方案提出意见和建议。

（2）就审计事项中的有关问题，有权要求被审计对象和相关人员在合理时限内提供审计区间内相关真实和完整的有关计划、预算、招投标资料、经济合同、业务单据和报表以及计算机管理信息系统及相关电子数据等有关资料，审计人员有权对其进行核查；有权要求对审计涉及的现场进行勘查、对资金、实物资产进行盘点及监盘。

（3）可以查询公司、分公司、子公司、办事处会计核算的账套及纸质凭证等资料，根据审计需要可以突击核查其实物资产和资金。

（4）有权对审计事项涉及的当事人或知情人进行询问、调查，要求被审计对象有关责任人在审计工作底稿或审计报告上签署意见，对有关审计事项写出书面说明材料。

（5）对正在进行的侵害公司利益的行为，采取紧急措施及其他必要的临时措施并及时上报公司董事会分管审计领导并知会责任人的主管领导。

（6）根据审批的审计处理意见，责令被审计对象限期调整账务，追缴被审计对象违法违规所得和被侵占的公司资产。

（7）按公司相关制度提出追究有关人员责任的审计处理意见，对审计发现的内部控制缺陷提出改善管理的审计建议，对审计处理意见执行、审计建议采纳情况进行检查和监督。

4、工作范围

内部审计范围包括对公司财务核算、制度执行、业务流程、离任交接、效益责任等进行常规例行性审计，对人力资源管理、战略执行、重大投资、收购、合同管理、腐败舞弊进行的专项审计和调查等。

(1) 对公司及子公司、分公司、办事处的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

(2) 对公司及其子公司、分公司、办事处、各业务部门的内部控制制度的完整性、合理性及实施有效性进行检查和评估。

(3) 协助职能部门建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为。

5、工作效果

公司设立审计制度以来，积极有限地开展内部审计工作，对各项经济业务及其产生的信息和数据进行独立审计，取得了较好的效果，确保了公司内部控制制度的落实。

(五) 外部审计

公司聘请会计师事务所对内部会计控制的建立健全及有效实施进行评价并加强对管理缺陷的整改，推动公司内部会计控制制度的不断完善和优化。

九、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：

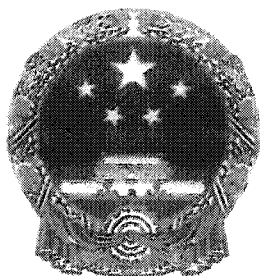
针对日常监督过程中发现的问题，组织相关部门召开了沟通会议，涉及部门均制定严格的整改方案，并从人员、时间、达成目标等方面作出了承诺并积极安排落实，内部审计部门负责跟踪整改进度，并及时向董事会审计委员会报告整改情况。

公司继 2014 年完成公司流程全面的梳理后，2015 年又开始了公司制度的全面梳理，时间持续到 2015 年 12 月底，目前工作已基本完成。同时，公司在审计部增设了流程检查专员岗位，专职检查公司流程制度的执行情况，这必将进一步增强内部控制的完善。

十、公司对内部控制的自我评估意见

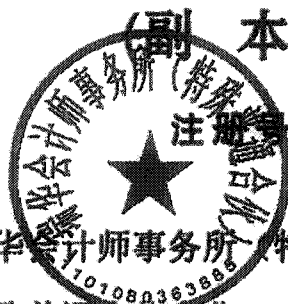
综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。





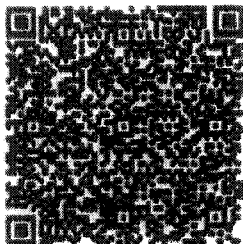
营业执照

(副本) (5-1)



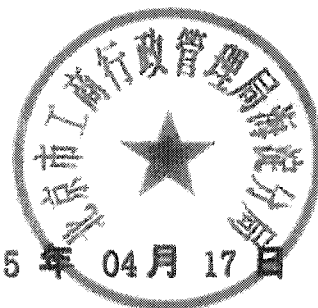
注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日
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。
(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。)



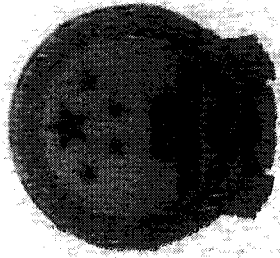
在线扫码获取详细信息

登记机关



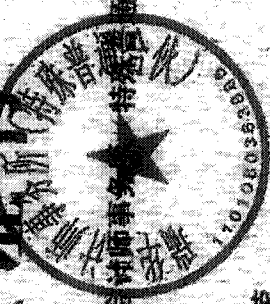
2015年04月17日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书



名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10140万元

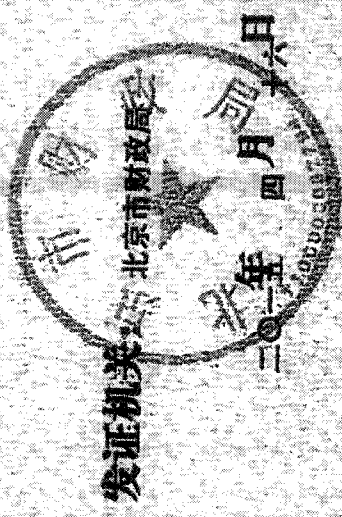
批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NO 019628

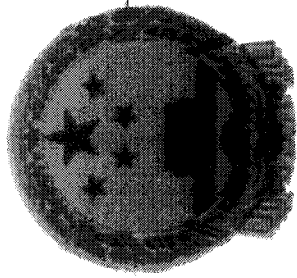
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法批准，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》。



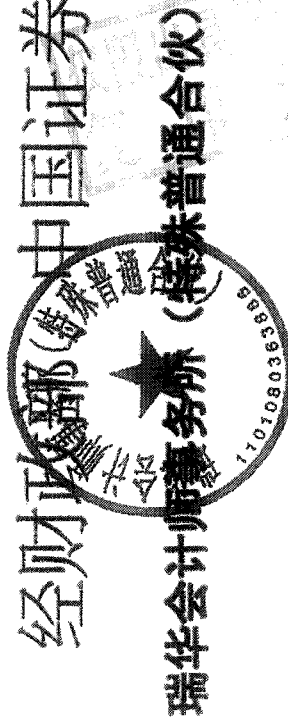
发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制



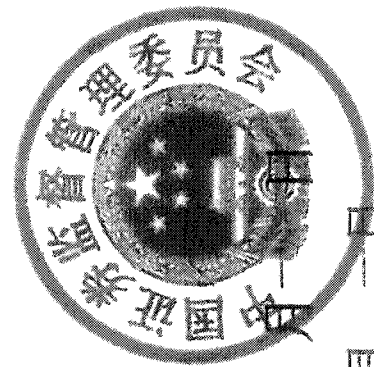
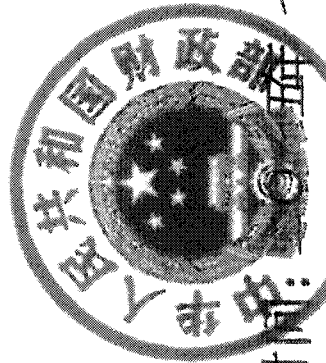
证书序号: 000436

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

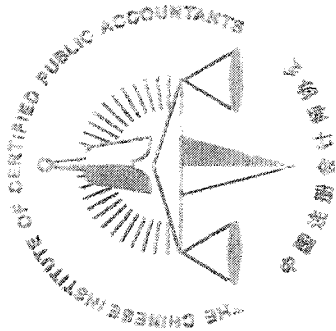
首席合伙人: 杨剑涛



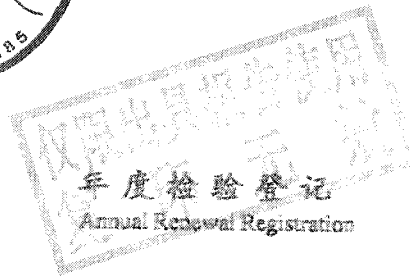
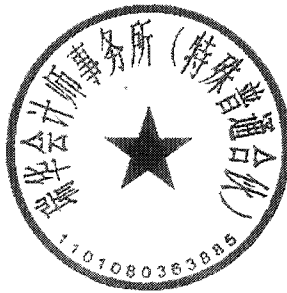
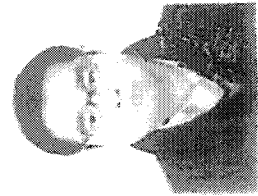
证书号: 17

发证时间: 二〇〇七年七月一日

证书有效期至: 二〇〇七年七月一日



姓名 覃 平
 Full name 覃 平
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-08-08
 Date of birth 1973-08-08
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 身份证号码 510103197308081973
 Identity card No. 510103197308081973



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

510100762884

证书编号:
 No. of Certificate

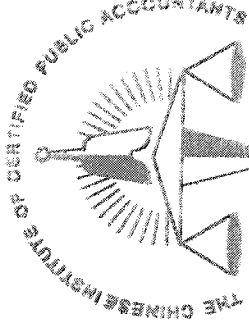
四川省注册会计师协会

批准注册日期:
 Authorized for use on

发证日期:
 Date of issuance

年 月 日

2015年 3月 31日



中国注册会计师协会

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

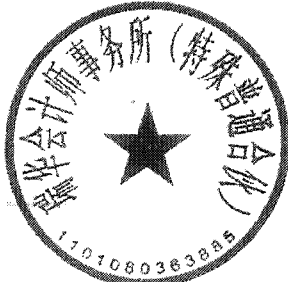
身份证号码

Identity card No.

1976-04-27

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所

510124750427401



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.

510100023063

证书编号:
No. of Certificate

四川省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

11 30

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日

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.

年 月 日
/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.

