

贵阳新天药业股份有限公司
2016 年 12 月 31 日
内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
贵阳新天药业股份有限公司内部控制自我评价报告	1-9

内部控制鉴证报告

XYZH/2017CDA40020

贵阳新天药业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的贵阳新天药业股份有限公司(以下简称新天药业公司)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2016年12月31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。

新天药业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。我们的责任是对新天药业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有效性是否不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。

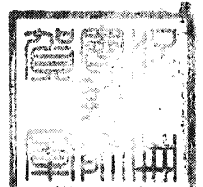
我们认为,新天药业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2016年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供新天药业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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

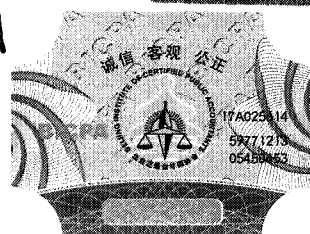


中国注册会计师:



中国 北京

二〇一七年二月二十一日



贵阳新天药业股份有限公司董事会 关于公司内部控制有效性的自我评价报告

一、董事会对内部控制评价报告真实性的声明

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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是:合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证;而且,内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制,内控缺陷一经识别,本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时,要求必须符合国家有关法律、法规、财政部《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》以及公司的实际情况。

二、公司的基本情况

1、公司概况

贵阳新天药业股份有限公司(以下简称公司、本公司)是以2001年8月31日为基准日,由贵阳新天药业有限责任公司整体变更而成。贵阳新天药业有限责任公司(以下简称新天有限)是由贵阳新天生物技术开发公司(以下简称新天生物)与董大伦、张全槐、王金华、李朝勇、董大恒、胡蓉、王海涛、颜道春、王文琴、董锦涛、黄新民、袁万书12位自然人共同出资,于1995年8月11日出资组建的有限公司,经多次工商变更登记,至整体变更为股份公司前注册资本为人民币1,427万元。

2001年9月30日,新天有限股东会决议通过《关于设立贵阳新天药业股份有限公司的发起人协议》,同意新天有限以截至2001年8月31日经审计的账面净资产折股,整体变更为股份有限公司。经深圳大华天诚会计师事务所审计并出具[深华(2001)审字第398号]审计报告,截至2001年8月31日新天有限的净资产为40,573,340.31元,其中4,057万元折合为股份公司股本4,057万股,每股面值人民币1元,净资产超过股份公司注册资本的3,340.31元计入资本公积。

公司于2001年12月30日领取了贵州省工商行政管理局颁发的5200001204533号营业执照,

（本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外，均以人民币元列示）

注册资本为4,057万元。

2011年4月13日，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，公司与贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）（以下简称甲秀创投）签订《增资协议书》，约定甲秀创投以货币资金4,500万元按照6元/股的价格认购750万股股份，公司注册资本增加至4,807万元。本次增资于2011年4月19日经贵阳天汇会计师事务所出具的[筑天汇会验字（2011）第013号]验资报告验证。

2011年8月10日，经公司2011年第五次临时股东大会审议通过，同意公司新增股份359万股，每股面值1元，由139位自然人以6元/股的价格认购。增资后，公司注册资本增加至5,166万元。本次增资于2011年8月25日经贵阳天汇会计师事务所出具的[筑天汇会验字（2011）第046号]验资报告验证。

2011年8月29日，公司办理工商变更登记并领取了520115000002085号营业执照；公司注册资本与实收资本均为5,166万元。

2、公司经营范围及行业性质

公司所属行业：医药制造业

公司章程规定的经营范围：硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、合剂、糖浆剂、酒剂、露剂、散剂、混悬剂、凝胶剂；中药前提取；蒸汽销售；进出口贸易。

主营业务：生产并销售坤泰胶囊、宁泌泰胶囊、苦参凝胶、夏枯草口服液等中成药品。

三、本公司内部控制制度建设简述

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《证券法》等法律法规的规定，根据自身的经营目标和具体情况制定了较为完整的企业管理内部控制制度，并随着公司的业务发展变化不断完善。

现就本公司制定内部控制制度的基本原则、达到目标进行简述：

（一）本公司内部控制制度建设遵循了以下基本原则

1、全面性原则：内部控制涵盖本公司所有业务、部门、岗位和人员，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白或漏洞；

2、重要性原则：内部控制建设的核心为风险控制，内部控制制度的制定以规范经营、防范和化解风险为出发点，并重点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:内部控制的建设符合国家有关法律、法规的规定,与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应,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;

5、成本效益原则:内部控制应当权衡实施的成本与预期效益,以适当的成本实现有效控制。

(二)本公司内部控制制度为实现以下目标提供合理保证

1、建立和完善符合现代企业制度要求的治理结构,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、建立有效的风险控制系统,强化风险管理,提高经营效率和效果,保证公司财产的安全完整以及各项业务活动的健康运行;

3、保证会计资料的提供及时、真实和完整,提高会计信息质量;

4、确保国家有关法律法规、规章制度和公司有关制度的贯彻执行。

四、本公司对内部控制的健全性、合理性和有效性的自我评估情况

本公司按控制环境、风险识别与评估、控制活动、信息与沟通等要素对本公司的内部控制制度的设计健全性和合理性,以及内部控制的执行是否有效进行评估如下:

(一)控制环境

1、管理层的理念

公司管理层秉承“弘扬民族医药文化,增进人类健康福祉”的经营宗旨;以“应用现代科技理念及成果,做说得清、道得明的现代中药”为企业使命。公司将不断探索企业发展的新领域,不断提升公司的市场份额,实现公司在规模和产品研发及品质上的大发展。

2、公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定,建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则,形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系,依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责;建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等,明确了授权范围、行使权力方式与程序。

(本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外, 均以人民币元列示)

股东大会是公司的最高权力机构, 决定公司的经营方针和投资计划, 审议批准公司年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案、弥补亏损方案等事项, 对公司增、减注册资本, 发行公司债券, 修改公司章程等做出决议, 选举和更换董事、非职工监事。

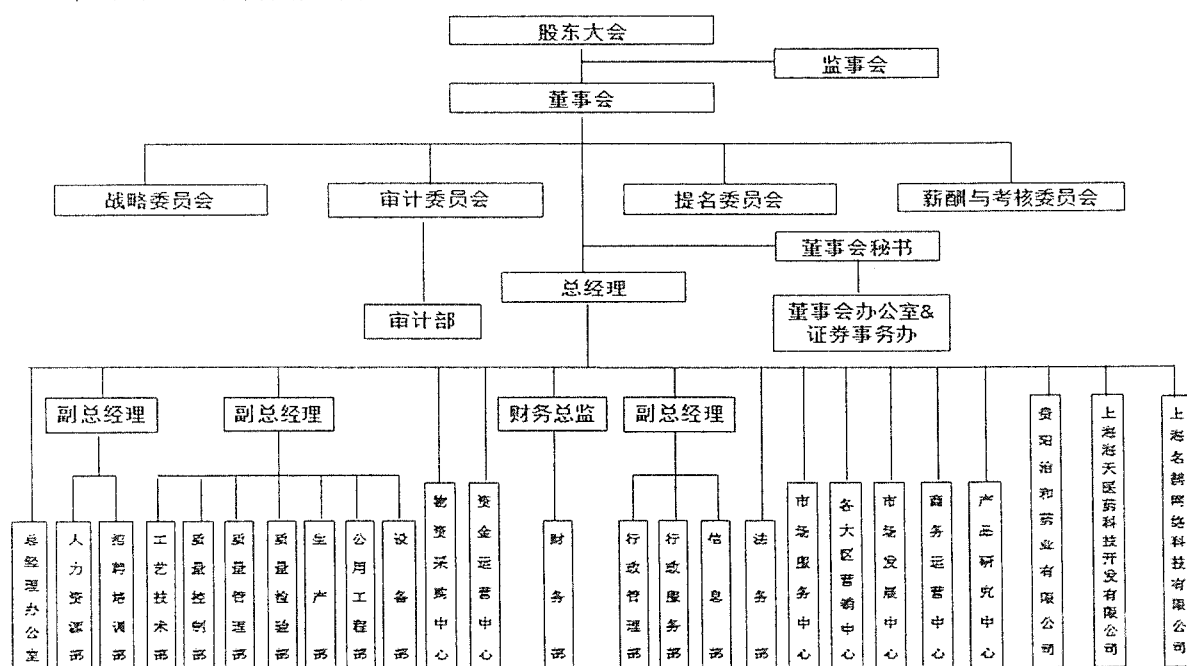
董事会是公司的执行机构, 负责执行股东大会做出的决定, 向股东大会负责并报告工作。在股东大会授权范围内, 决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易、委托理财等事项, 决定公司内部管理机构的设置, 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书及其他高级管理人员等事项。公司董事会由九名董事组成, 其中三名独立董事, 董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四大专门委员会, 审计部由审计委员会直接领导。

监事会是公司的监督机构, 主要负责检查公司财务, 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督, 对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议; 公司监事会由三名监事组成, 其中一名职工监事。

经理层对董事会负责, 公司总经理在董事会领导下全面负责公司日常经营管理及发展事务, 督导各职能部门的工作, 评估各部门工作成效, 协调各部门关系。

公司根据职责划分结合公司的实际情况, 设立了生产部、质量管理部、质量检验部、设备部、工艺技术部、市场服务中心、营销中心、财务部、人力资源部、法务部、信息部、审计部、证券事务办等 23 个职能部门及 3 个全资子公司, 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, 确保了公司生产经营活动的有序健康运行, 保障了控制目标的实现。

本公司组织结构图如下图:



3、人力资源政策

本公司董事会设立的专门工作机构薪酬与考核委员会负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准,委员会直接对公司董事会负责;本公司已建立《人力资源管理制度》,对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项进行明确规定,确保相关人员能够胜任;制定并实施人才培养实施方案,以确保经理层和全体员工能够有效履行职责;公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

4、外部影响

影响公司的外部环境主要来自管理监督机构的监督、审查,经济形势及行业动态等因素,公司能适时地根据外部环境的行动及变化,不断提高控制意识、强化和改进内部控制政策及程序。

(二) 风险评估

公司建立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经营风险、财务风险、宏观经济和相关行业法规政策变化风险、技术风险等重大且普遍影响的变化。

(三) 控制活动

公司在不相容职务分离控制、授权审批控制、财务系统控制、财产保护控制、预算控制、绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

1、不相容职务分离控制

公司已全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务,并实施相应的分离措施。形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括:授权批准与业务执行、业务执行与审核监督、财产保管与会计记录、业务经办与业务稽核等。

2、授权审批控制

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。

3、财务系统控制

（本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外，均以人民币元列示）

（1）公司已严格按照《会计法》、财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》、2014 年财政部新颁布 7 项具体准则及相关规定等进行确认和计量、编制财务报表，明确会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

（2）公司会计机构设置健全，会计核算基础完整，会计从业人员按照国家有关会计从业资格的要求及公司实际需求配置，并且机构、人员符合相关独立性要求。

4、财产保护控制

公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，采取定期盘点、实物保管、财产记录、账实核对、限制接触和处置等措施，确保财产安全；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。

5、预算控制

公司在生产经营、成本控制方面实施全面预算管理，实现了预算的事前计划、事中控制、事后核算与监督的作用。

6、绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

（四）信息与沟通

公司各部门内部都建立了适当的沟通平台，并确保信息流通的有效性。公司建立一系列工作流程和管理程序，包括建立质量管理体系、总经理办公例会、部门工作周会、新员工入职培训、员工定期专项培训、建立良好的客户关系等，迅速有效地对生产经营活动中出现的信息进行上传下达。此外，公司还自办了《新天行》，让员工随时了解公司的经营理念、动向；同时也让经理随时了解员工的心声。

五、重要的内部控制活动

（一）资金运营和管理

1、货币资金管理

公司严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了《货币资金内部控制制度》，明确了货币资金业务岗位责任和严格的授权批准程序。经办人员在授权范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金业务。出纳作为独立的岗位，与审计、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作实行了严格的分离。货币资金支付业务按照请款、审查、审核、审批、支付的程序

（本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外，均以人民币元列示）

严格执行。按规定使用现金，定期盘点现金及编制银行存款余额调节表。公司明确各类票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节的职责权限和程序，并办理登记簿进行记录。

2、筹资管理

公司已形成了《筹资内部控制制度》，能合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，严格地控制财务风险，以降低资金成本。

（二）采购与付款管理

公司已合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。制定了《采购与付款内部控制制度》、《物料供应商管理规程》、《包装材料采购操作规程》、《耗品采购操作规程》、《原材料采购规程》等一系列控制制度，明确了物资的请购、审批、采购、验收、付款程序，从制度上规范了公司物资采购行为，进一步加强了公司物资采购管理。

（三）销售与收款管理

公司制定了《销售与收款内部控制制度》、《药品成品入库、储存、发放操作规程》、《药品退货操作规程》、《销售回款管理规程》、《个人借款管理制度》、《应收货款监管规程》、《应收货款对账规程》、《购销协议的管理规则》、《企业销售客户档案管理规定》等一系列管理制度，对合同的签订、产品销售价格管理、客户及资信管理控制、发货控制、开具发票及记录应收账款、收款、销售费用等作了明确规定。公司实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强。

（四）生产流程及成本控制

1、生产和质量管理

公司已建立了严格生产工艺流程及质量管理体系，能严格按照医药生产企业的相关规定进行生产和质量控制。按 GMP 要求组织生产管理工作，确保生产环境条件、生产场所和设备均符合 GMP 要求；对执行生产工艺规程、岗位 SOP 和卫生管理、物料平衡、状态标识、偏差处理、生产管理等各项生产管理标准情况实行监督，对生产全过程进行管理和控制，基本实现了生产经营主要业务环节的风险控制。

2、成本费用管理

公司已建立了《成本与费用内部控制制度》及全面的预算体系，并明确各项费用的开支标准，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，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。

3、存货与仓储管理

(本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外,均以人民币元列示)

公司已建立了《存货内部控制制度》，实行实物资产管理的岗位责任制度，并按 GMP 的要求进行存货与仓储管理，能对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，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、材料变质、毁损和重大流失。

(五) 资产运行与管理

公司已建立了《固定资产内控管理办法》、《设备管理规程》等一系列涉及固定资产的采购管理及审批、固定资产的调拨和转移、固定资产的折旧、维护和报废的制度，对固定资产实行分级、分类管理，建立了固定资产管理档案、台账、编号、标示卡，完善了固定资产申购、验收、领用、维修、更新改进和报废审批手续，每年定期组织对固定资产进行清查盘点，保证了账、卡、物相符。

公司已建立了《工程项目的内部控制制度》等工程项目决策、预算、决算、质量监督等管理制度，工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

(六) 对外投资管理

为规范公司的投资管理行为，有效发挥资本运作功能，防范投资风险，公司根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》，制定了《对外投资管理办法》，对投资项目的立项、评估、决策、实施、监管、终止等环节的管理较强。

(七) 对外担保管理

为规范公司的担保行为，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》，对担保事项的授权、执行与记录作出规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

(八) 关联交易管理

为进一步加强公司的关联交易管理，明确管理职责和分工，维护公司股东和债权人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》。对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定。保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。

六、完善内部控制制度的有关措施

为保证公司内控制度的长期有效和完备，公司将严格遵守《企业内部控制基本规范》及中

(本内部控制自我评价报告涉及金额除特别注明外,均以人民币元列示)

国证监会、交易所的有关规定和规范要求,完善内部控制制度体系、加强制度执行监督,为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善,并使其得到有效执行,为财务报告的真实性、完整性,以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证.

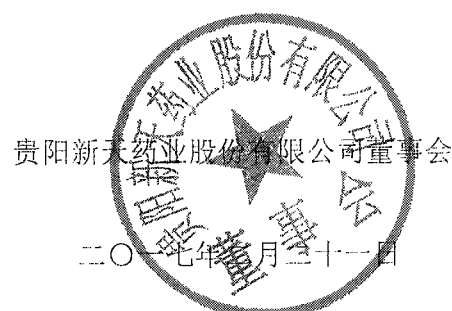
1、突出内部审计工作,充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能,贯彻执行《企业内部控制应用指引》,对公司各项内控制度执行情况进行审计,确保各项制度得到有效执行;

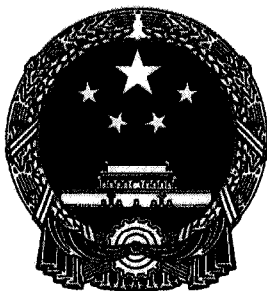
2、加强公司制度设计,完善管理制度,优化业务流程,进行内部精细化管理,强化公司内部业务的监督和风险控制。

3、进一步加强内部控制的风险评估工作,持续进行风险识别和分析,综合运用应对策略,实现有效的风险控制。

七、董事会关于内部控制有效性的自我评价

本公司董事会认为,截至2016年12月31日,公司在所有重大方面保持了《企业内部控制基本规范》及其配套指引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)⁽³⁻¹⁾

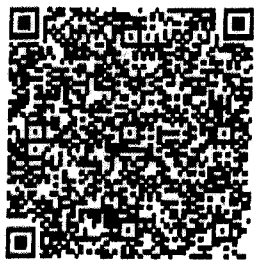
统一社会信用代码 91110101592354581W

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
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
执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

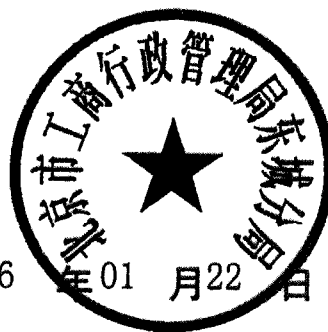
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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。(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

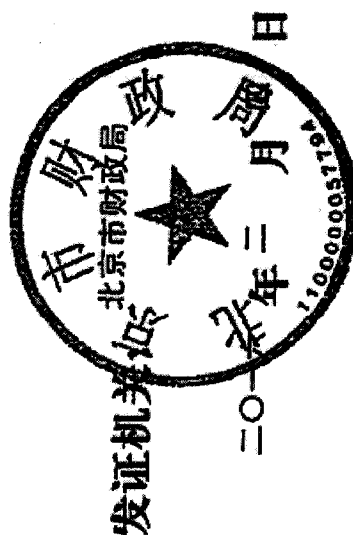


提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

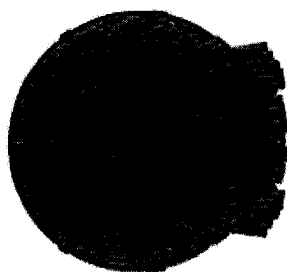
2016 年 01 月 22 日

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, 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)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号
座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

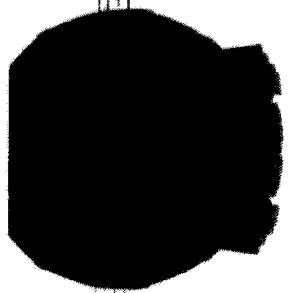
3583.2万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

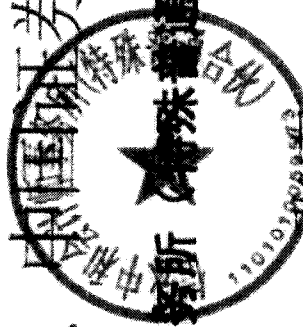
批准设立日期:

2011-07-07



证书序号: 000170

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: 张克



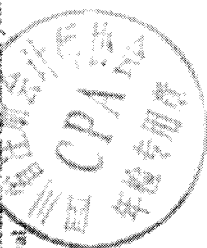
证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月十九日

证书有效期至: 二〇一七年十月十九日

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.

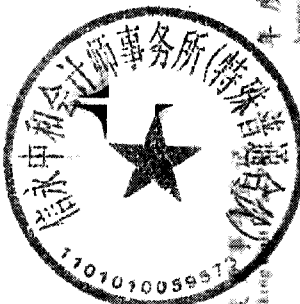


注册号: 10100020023

四川省注册会计师协会
Sichuan Provincial CPA Association

发证日期: 2000年06月01日
Issued on: 01/06/2000

2007年12月31日
31/12/2007



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川君和
Sichuan Jinghe

事务所
CPA

注册会计师协会
Sichuan Provincial CPA Association

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川君和
Sichuan Jinghe

事务所
CPA

注册会计师协会
Sichuan Provincial CPA Association

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川君和
Sichuan Jinghe

事务所
CPA

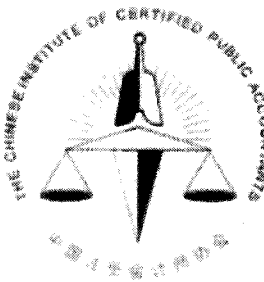
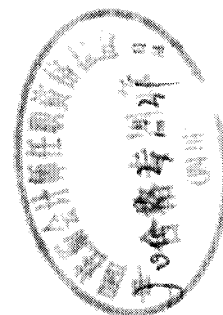


姓名: 贺军
Full name: He Jun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1964-9-27
Date of birth: 1964-9-27
工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit: Sichuan Jinghe Certified Public Accountant Firm
身份证号码: 510102640927187
Identity card No: 510102640927187

年度检验登记
Annual Renewal Registration

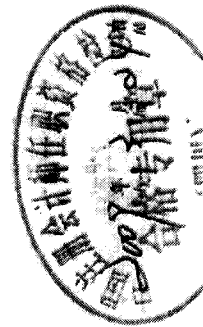
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

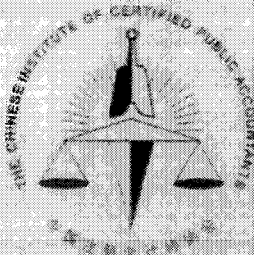
2015.3.31



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.





姓名: 范大冲
 Full name: 范大冲
 Sex: 男
 出生日期: 1976-08-21
 Date of birth: 1976-08-21
 工作单位: 四川天和会计师事务所有限公司
 Working unit: 四川天和会计师事务所有限公司
 身份证号: 51021319760821167X
 Identity card No.: 51021319760821167X

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this certificate.



注册号: 510100023089
 No.: 510100023089

四川省
 Sichuan Province

日期: 2006.12.31
 Date: 2006.12.31



注册会计师变更事项登记
 Register of the Change of Working Unit by CPA

同意声明
 Agree the holder to be transferred from

原单位
 Original Unit

新单位
 New Unit

注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants of Sichuan Province

日期: 2006.12.31
 Date: 2006.12.31

四川省注册会计师协会
 Sichuan Province Institute of Certified Public Accountants

日期: 2006.12.31
 Date: 2006.12.31

注册会计师变更事项登记
 Register of the Change of Working Unit by CPA

同意声明
 Agree the holder to be transferred from

原单位
 Original Unit

新单位
 New Unit

注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants of Sichuan Province

日期: 2006.12.31
 Date: 2006.12.31

四川省注册会计师协会
 Sichuan Province Institute of Certified Public Accountants

日期: 2006.12.31
 Date: 2006.12.31

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this certificate.

