

山东天鹅棉业机械股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

索引

页码

内部控制审计报告

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 内部控制审计报告
报告文号: XYZH/2018JNA40037
客户名称: 山东天鹅棉业机械股份有限公司
报告时间: 2018-03-29
签字注册会计师: 张克东 (CPA: 100000011279)
姜晓东 (CPA: 370300140041)



1092018030006118727
报告文号: XYZH/2018JNA40037

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: 010-65542288
传真:
通讯地址:
电子邮件: wangna_jn@shinewing.com

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



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



XYZH/2018JNA40037

内部控制审计报告

山东天鹅棉业机械股份有限公司董事会:

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,我们审计了山东天鹅棉业机械股份有限公司(以下简称“天鹅股份”)2017年12月31日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》、《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,并评价其有效性是天鹅股份董事会的责任。

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

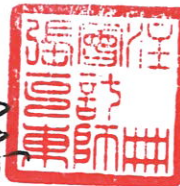
我们认为，天鹅股份于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

姜永东



中国 北京

二〇一八年三月二十九日



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会



姓名 张克东

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963年03月01日

Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所福州分所

Working unit

身份证号码 110105196303015470

Identity card No.

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.

福建省注册会计师协会
 任明贤 任明贤 任明贤
 任明贤 任明贤 任明贤

2011年3月23日

证书编号: 1000000011279

福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 1999年09月28日

换证日期: 2011年03月16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.

福建省注册会计师协会
 任明贤 任明贤 任明贤
 任明贤 任明贤 任明贤

2011年3月23日

证书编号: 1000000011279

福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 1999年09月28日

换证日期: 2011年03月16日



姓名: 姜晓东
 性别: 男
 出生日期: 1971-06-10
 工作单位: 山东启新有限责任会计师事务所
 身份证号: 370303197106100618
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.



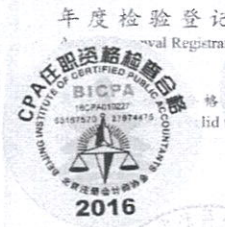
证书编号: 370300140041
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 10 月 19 日
 Date of Issuance

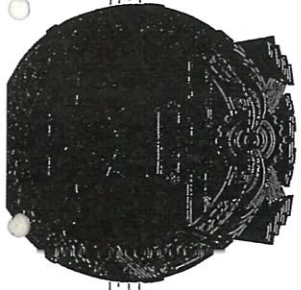


2008 年 4 月 1 日



2007 年 8 月 1 日

2008 年 3 月 31 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:

张克

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



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



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 李晓英, 张克, 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。(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禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 03 月 29 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。