

江西洪城水业股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2018]第 6-00063 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码：



07912018040008239102

防伪编号： 07912018040008239102

报告文号： 大信审字【2018】第6-00063号

委托单位： 江西洪城水业股份有限公司

事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告日期： 2018-04-18

报备时间： 2018-04-18 08:37

被审单位所在地： 南昌

签名注册会计师： 冯丽娟

涂卫兵

江西洪城水业股份有限公司

江西洪城水业股份有限公司内部控制审计报告

事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 010-82337890

传 真： 010-82337668

通 讯 地 址： 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

电 子 邮 件： 37337531@qq.com

事务所网址：

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话： 0791-86237144

防伪查询网址： <http://www.jxicpa.org.cn>



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2018]第 6-00063 号

江西洪城水业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，我们审计了江西洪城水业股份有限公司（以下简称贵公司）2017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》、《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，贵公司按照《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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

效的财务报告内部控制。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

中国注册会计师：

冯丽娟



中国注册会计师：

涂兵



二〇一八年四月十八日

江西洪城水业股份有限公司

2017 年度内部控制自我评价报告

江西洪城水业股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合江西洪城水业股份有限公司（以下简称“公司”或“洪城水业”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2017 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、董事会声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价工作的总体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。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影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2017 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，重点关注下列高风险领域：发展战略、工程项目管理、安全风险、资金管理、投资与融资、采购管理、销售管理、资产管理、原材料管理、财务管理、信息披露、合同管理等。

纳入评价范围的单位包括：

江西洪城水业股份有限公司，经营范围为自来水、水表、给排水设备、节水设备、仪器仪表、环保设备的生产、销售，给排水设施的安装、修理；给排水工程设计、安装、技术咨询及培训，软件应用服务，水质检测、水表计量检测、电子计量器具的研制及销售、城市污水处理，信息技术。

江西洪城水业环保有限公司，为本公司全资子公司，经营范围为城市生活污水和工业废水处理。

南昌市自来水工程有限责任公司，经营范围为给排水工程勘查施工、汽车货运、装卸、给水设备工艺安装、空气管道及设备安装、道路施工、管网安装、水表安装、给排水工程安装。

南昌市燃气集团有限公司，经营范围为生产和销售管道燃气；汽车加气；燃气工程的设计、施工；燃气设备、器具的生产、销售和维修；燃气设施的维护；经营其他与燃气有关的物资和服务（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）

南昌水业集团二次供水有限责任公司，经营范围为给排水工程勘查施工，人

力装卸，供水管道工程施工，道路施工，管网安装，水表安装，给排水设备安装，消防工程，市政公用工程，建筑工程，公路工程，水利工程，园林绿化工程，建筑装饰装饰工程，土石方工程，钢结构工程，环保工程，建筑幕墙工程，体育场馆设施工程（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）

南昌公用新能源有限责任公司，经营范围为燃气经营；双燃料汽车项目研发及咨询服务；国内贸易。

评价范围的公司资产总额占公司合并财务报表资产总额 90.01%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 95.03%。

纳入评价范围的业务和事项包括：

1、组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，分别建立了股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，并结合公司实际，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》、《江西洪城水业股份有限公司经理工作细则》、《洪城水业独立董事工作制度》、《江西洪城水业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》、《江西洪城水业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度，同时对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序，董事长、董事、监事、总经理任职资格、职权和义务等作了明确规定，对管理层进行了有效监督。

公司系统的制定了各项规章制度并规定了重大事项的决策方法与流程，力求建立的决策机制能较正确地、及时地、有效地发现和控制经营风险及财务风险，保证企业的管理及会计信息的准确性。公司的重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务等，按照规定的权限和程序实行集体决策审批或者联签制度。任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策意见。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会组成，分别行使权力、决策、监督和执行的职能，之间形成了权责明确、相互制衡、相互协调、相辅相

成的关系。运行情况良好。全体董事、监事、高管人员勤勉尽责，独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议的作用并独立作出判断。董事会、监事会共同对股东大会负责。董事会下设战略、提名、审计和薪酬与考核委员会。

2、发展战略

公司为保证公司稳定持续发展需要提高整体效率，在董事会下设立了战略发展委员会负责对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，同时还制定了《江西洪城水业股份有限公司董事会战略发展委员工作细则》。

公司发展战略始终围绕公司主业并结合公司实际情况通过充分调查研究、科学分析和广泛征求意见基础上制定了公司的长远发展目标与战略规划，并明确了各阶段发展计划及发展程度，确定了每个发展阶段了具体目标、工作任务和实施路径。

3、人力资源

公司一直不断完善和优化人力资源管理及绩效管理等机制。优化和固化新的职位薪酬体系，坚持“以岗定级、以级定薪、人岗匹配、易岗易薪”，不断完善基于岗位责任和贡献的报酬体系。建立人才梯队层级，明确员工职位晋升路径，充分发挥绩效考核的杠杆作用，建立人才信息库，确保公司后续发展的人才供给，鼓励职工获得担当高级岗位的资质，加快关键人才培养。完善福利保障制度，建立多层次养老保障体系，增强企业的凝聚力和创造力，促进企业健康持续发展。

人力资源部每年度根据公司发展战略规划和公司实际情况制订人员需求计划，明确所需人员职位、数量、专业胜任能力及其他相关事项。在人员的聘任上始终遵循德才兼备、以德为先和公开、公平、公正的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才，重点关注选聘对象的价值取向和责任意识。在确定选聘人员后依法签订劳动合同，建立劳动用工关系。

4、社会责任

为履行公司在生产经营中的社会责任和义务，秉承“为人民服务”的宗旨，

着力提升各个服务岗位工作人员的业务素质和服务能力，进一步提升企业社会形象，公司按照国家相关法律、法规规定并结合公司实际情况，修定了《规范化服务手册》、《社会服务承诺书》、《洪城水业安全生产管理制度》、《三安一抢（安全运行、安全供应、安全检查、紧急抢险）安全生产运行机制暂行管理办法》、《水质检验制度》、《水质检验人员岗位责任制》、《水质检测中心工作标准》、《生产管理制度、标准和岗位职责汇编》，在安全生产、产品质量等方面做了具体规定；为维护员工民主权利，定期召开职工代表大会，认真做好职代会提案工作，签订了《工资集体协商协议》、《女职工特殊权益保护专项集体合同》，较好地保护了员工的权益。公司在履行社会责任过程中，始终坚持做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调的关系。

5、企业文化

公司始终把思想文化发动作为一条主线贯穿于工作全过程，“做好、做实”企业文化，打造“水清风正”公司品牌。秉承为人民服务的宗旨，以“五精管理”（市场精耕细作、生产精雕细琢、成本精打细算、技术精益求精、团队精诚合作）为抓手，将“水兴生机、水润万家、水美生态”作为公司企业文化理念核心，一直给公司传递正能量。公司坚持做到“客户至上，追求一流”，“让客户满意，让政府放心”。通过传播“水兴生机、水润万家、水美生态”的南水梦等极具特色的企业文化，积极宣传先进典型，向社会传递正能量，营造积极向上、团结进取、勤奋敬业的文化氛围。

6、资金管理

为强化资金的管理与合理分配，加强和规范公司的对外投资行为，以保证项目实施的效率和风险控制的最大化，《货币资金管理》、《流动资金管理》、《全面预算管理》、《资金预算管理》、等一系列制度，提高资金利用率并获得合理回报。公司不断加强对外投资的管理，在《公司章程》、《对外投资管理制度》和财务管理制度等内部控制制度中明确规定了对外投资的审批权限、审批程序、管理机构等，规范公司的对外投资行为，加强投资管理，确保资产的保值增值。报告期内公司的投资均符合相关内部控制制度的规定。

为加强募集资金专款专用的管理，公司制定了公司制定了《募集资金管理制度》，规范了公司募集资金的管理和使用，并加强对募集资金的使用监督和信息披露，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益。报告期内，公司无违规使用募集资金的情形。

7、采购管理

公司 2017 年分别成立了招标中心和资产管理部，将物资采购的管理与执行部门的职权分开，实现了采购的决策与执行分离，使采购活动更加规范、透明，达到低成本、高品质、高效率采购的目的。公司成立了物资供应商考评小组，完善了《江西洪城水业股份有限公司设备材料合格供应商管理办法》，明确供应商的准入审批和评价的具体办法，对材料、物质供应商的准入执行严格的准入程序；定期对各项材料设备供应商信息进行更新维护，明确 5 万元以下设备材料采购的采购方式和流程，防止公司资源浪费；进一步修订了《废旧物资回收处理管理办法(修订)》和《合格物资供应商管理办法(修订)》，加强规范招标与采购工作流程，细化了废旧物资的处理程序和对合格物资供应商的日常管理，并在在日常工作中严格对照执行，全年的采购计划完成及时率及招标采购（工程）计划完成及时率均超出理想标准，本年度内未发生竞标单位的有责投诉。

8、资产管理

公司在建立与实施资产管理的内部控制过程中严格根据公司战略发展和资产安全目标，加强了各项资产管理工作，提高了公司资产管理水平。公司还全面梳理了资产管理流程，及时发现资产管理中的薄弱环节及时采取有效措施加以改进，在资产的请购、审批、采购、验收、付款不、保管、维护、处置等环节的职责和岗位进行了有效的分离。公司还制定了包括《财务报告管理制度》、《财务核算制度》、《销售确认与收款的财务管理制度》、《固定资产和无形资产管理制度》、《存货管理办法》、《资金管理制度》、《现金管理制度》、《银行账户管理办法》、《差旅费管理办法》、《融资管理制度》、《债务资金募集管理办法》、《全面预算管理制度》、《财务印鉴章、银行 U 盾及银行重要票据、密码管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，通过一系列会计管理制度，及时对公司资产各方面进行必要的控制。

9、营销管理

公司在建立与实施营销管理内部控制过程中严格根据公司发展战略和经营管理目标，依据有关法律法规及其相关政策制定了《江西洪城水业股份有限公司水价变更工作流程》、《暂停供水分级报告制度》、《关于加强营业收费安全工作的若干规定》、《水表周期检定更换标准（暂行）》、《抄表设备使用管理办法》、《供水稽查管理工作规定（试行）》等，进行销售计划管理，销售价格管理，销售确认与收款管理，形成了系统的管理体系，保障了销售渠道的畅通，及时收回销售款；同时在铺设了管网的地区、单位进行调查，与客户积极进行沟通，收集新客户的资料，积累更多客户资源，为公司适应市场发展提供动力。

10、工程项目

公司在建立与实施工程项目内部控制过程中，建立和完善了工程项目各项管理制度，全面梳理了各个环节可能存在的风险点，规范了工程项目的立项、招标、施工、验收、结算等关键环节，建立了《工程项目管理制度》、《洪城水业投资管理办法》、《工程建设及大宗物资和服务采购项目招标管理办法》、《关于工程投资建设项目建设项目结算议事规则》、《工程审核管理办法》、《工程项目预结算审核管理办法》等一系列的监督管理制度，从工程项目决策管理、项目概预算管理、项目招投标管理和项目监督管理，对工程项目价款支付、竣工决算管理等各环节环环相扣，明确职责权限并相互制约，形成了严格的管理制度和授权审核程序。

11、财务报告

公司在贯彻执行《会计法》和国家统一的会计准则前提下，根据本公司具体情况制定了包括《财务报告管理制度》、《财务核算制度》、《销售确认与收款的财务管理制度》、《固定资产和无形资产管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《融资管理制度》、《债务资金募集管理办法》、《全面预算管理制度》、《财务印鉴章、银行U盾及银行重要票据、密码管理制度》、《对外投资管理制度》，通过一系列会计管理制度，及时对公司财务、资产各方面进行必要的控制。

12、合同管理

公司针对合同的订立、执行与合同的备案方面制定了《洪城水业合同管理办法》、《洪城水业法人授权管理办法》，从合同的前期工作到合同履行都加以规定；《公司印章管理》通过会签制度防止权力滥用，加强了审核的力度，规范了合同签订标准，建立了合同管理台账、统计整理，对合同备案进行有效管理，若因合同审查不严，发生风险需追究责任的情况，备案便于进行倒查；公司还专门聘请了法律顾问负责重大合同的准备、谈判、审核并就相关问题提出法律意见，同时加强了对法人授权签订合同监督的力度，公司各部门负责人需要对外代表公司签约时，需有法定代表人授权，或法定代表人转授权给总经理，由总经理做最终授权，保障公司及当事人的合法权益，增强了防范和控制风险的能力。为防止产生关联交易的把关疏漏，进一步健全合同审核后续的风险防范机制，做好年度合同自查报告。

13、信息系统

公司重视信息安全管理建设，通过持续运用信息化手段、优化信息流程、整合信息系统，不断提高管理决策及运营效力，如利用信息管理系统、办公 OA 等现代化信息平台，实现了内部重要信息的收集、处理和共享的规范运行，沟通及时有效，加强了企业信息系统的有效运用，确保企业计算机及网络的正常运行以及网络的安全。随着城市发展的不断扩大，管网建设也在扩张，为使供水管网能精准、高效运行，公司建立了 GIS 系统，对供水管网的规划、设计、施工、运营、评估提供数据和功能支撑。同时充分运用 DMA 分区计量系统，开展供水营销、抢修维护、管网测漏一体化区域管理，实现降本增效。公司为提高对客户服务质量，增强社会责任意识，建立了网上报装系统和区域停水短信发送系统，通过营销资源共享，为百姓用水提供更快捷方便的服务，并及时高效的做好事先沟通准备，将百姓用水影响降到最低。

14、关联交易

公司在建立与实施关联交易内部控制过程中公司与各关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则。公司已制定了《江西洪城水业股份有限

公司关联交易管理制度》，形成了不同的关联方交易额由公司不同层次的权力机构批准。公司在发生关联交易时没有偏离公司关联方交易制度的行为。

15、全面预算

公司在建立与实施全面预算内部控制过程中明确了公司最高权力机构、决策机构、全面预算管理部门及预算执行单位的职责权限、授权批准程序和工作协调机制。在全面预算编制、执行、调整、分析、考核的控制流程清晰，对全面预算的编制方法、审批程序、预算执行情况检查、预算调整、预算执行结果的分析考核等有明确的规定。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的
主要方面，不存在重大遗漏。

五、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价通过评价准备、评价实施、评价反馈和评价报告四个阶段进行。

评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查
验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的
证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

六、内部控制缺陷及其认定

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认
定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的
内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(1)、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度来确定，公司借鉴了财务报表
重要性水平（利润总额的 5%）来确定财务报告内部控制缺陷的定量认定标准。

①重大缺陷：错报金额大于等于利润总额的 5%；

②重要缺陷：错报金额大于等于利润总额 2.5%小于利润总额 5%；

③一般缺陷： 错报金额小于利润总额 2.5%。

(2)、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

①重大缺陷：

(1)控制环境无效；

(2)董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；

(3)外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

(4)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；

(5)向管理层汇报已发现的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；

(6)因会计差错导致监管机构的行政处罚。

②重要缺陷：

(1)对董事、监事、高级管理人员舞弊行为进行了内部约束，但内部控制措施不完备，或内控体系能够及时发现但不能及时制止；

(2)关键岗位人员舞弊；

(3)合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；

(4)向管理层汇报已发现的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；

(5)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

③一般缺陷：

不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

非财务报告内部控制缺陷认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。

另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在

①重大缺陷：

(1)违反国家法律、法规或规范性文件，受到重大处罚；

(2)公司没有明确的战略目标和战略管理体系；

- (3) 缺乏民主决策程序或形同虚设，如缺乏“三重一大”决策程序；
- (4) 多项重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；
- (5) 内部控制评价的重大缺陷未得到整改。

②重要缺陷：

- (1) 因轻微违规受到监管部门的处罚；
- (2) 公司战略目标不清晰，战略计划不明确；
- (3) 虽然进行了民主决策，但执行中存在违背决议的情况；
- (4) 个别重要业务制度控制不完善或制度系统存在设计不合理；
- (5) 公司频繁地发生大额诉讼案件。

③一般缺陷：

不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷；

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷和重大缺陷。

七、内部控制缺陷发现及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

在报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

发现存在以下一般缺陷：

在内部控制自我评价过程中，我们注意到公司在工程管理、生产仓储管理、财务管理、人力资源管理、相关制度不够完善等方面还存在一些一般缺陷，但其不影响整体控制目标的实现。针对发现的内部控制缺陷，内控评价工作小组已向内控工作领导小组、审计委员会、董事会及相关管理层进行了汇报；公司已责成相关职能部门及负责人进行整改落实。经过整改，公司所发现的内部控制一般缺陷均得到了改进和完善。

公司按照《内部评价指引》及监管要求，结合公司实际、围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制制度实施的有效性进行全面评价。截至内部控制评价报告基准日，公司财务报告和财务报告

层面不存在内部控制重大及重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。对于评价过程中发现的一般缺陷，公司已采取相应的整改措施或制定相应的整改计划，积极开展缺陷整改工作。

2018 年公司将继续坚持以人为本，以事实为依据，以制度为准绳，持续优化内控管理体制机制，保证内控工作资源配备，巩固深化内控评价，加强缺陷整改力度，强化各职能领域内部控制监督检查，充分发挥内控工作积极作用，有效防范业务风险。

八、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明

江西洪城水业股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 18 日



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05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



2018年 01月 25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： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 胡咏华

办公场所： 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010141

注册资本(出资额)： 3310万元

批准设立文号： 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期： 2011-09-09

证书序号：NO. 019863

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



证书序号: 000407

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
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至: 二〇三〇年一月十八日





姓名	冯丽娟
Sex	女
出生日期	1970-11-30
工作单位	中磊会计师事务所上海分所
身份证号码	360103701130224



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.



证书编号: 360200010023
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 3 月 0 日
Date of Issuance

2016年5月0日



姓名 Full name 涂卫兵
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1967年3月18日
 工作单位 Working unit 中磊会计师事务所江西分所
 身份证号码 Identity card No. 360102670318201



中国注册会计师协会
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 注册编号: 360200010019

证书编号 360200010019
 No. of Certificate

批准注册协 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /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.

