

四川宏达股份有限公司

内部控制审计报告

内部控制审计报告

天健审〔2017〕3-326号

四川宏达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，我们审计了四川宏达股份有限公司（以下简称宏达股份公司）2016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》以及《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，并评价其有效性是宏达股份公司董事会的责任。

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，宏达股份公司于 2016 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

章
印为
永刘
印志

二〇一七年四月二十六日



会 计 师 事 务 所
执 业 证 书

证书序号：NO 025940

说 明

名 称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主 任 会 计 师：胡少先
办 公 场 所：杭州市西溪路128号9楼
组 织 形 式：特殊普通合伙
会 计 师 事 务 所 编 号：33000001
注 册 资 本(出 资 额)：人 民 币 7990 万 元
批 准 设 立 文 号：浙财会〔2011〕25号
批 准 设 立 日 期：2011年6月28日

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



仅为四川宏达股份有限公司2016年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号：000171

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
天健会会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44 发证时间：二〇一五年十一月九日
证书有效期至：二〇一七年十一月九日



为凸达股份有限公司2016年度披露之目的而提供文件
的复印件，仅用以说明天健会会计师事务所（特殊普通合伙）
具备承接证券、期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件
不得用作其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



营业 执 照

(副本) 用代码 913300005793421213 (1/3)

名 称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊的普通合伙企业
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
执行事务合伙人 胡少先
成立日期 2011 年 07 月 18 日
合伙期限 2011 年 07 月 18 日 至 长期
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；基本建设年度决算审计；代理记帐；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，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2017 03 03

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日内核发营业执照的登记机关报送上一年度报告

企业信用信息公示系统网址：

天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为四川宏达股份有限公司 2016 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

<p>姓 名 Name: 章为纲 性 别 Sex: 男 出 生 日 期 Date of Birth: 1958年12月20日 工 作 单 位 Working unit: 天健会计师事务所 身份证号码 Identity card No: 220102581220021</p>	
<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p>	
<p>本 证 书 有 效 一 年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	

<p>年 度 检 验 登 记 Annual Renewal Registration</p>	
<p>本 证 书 有 效 一 年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	
<p>2015年 7月 30日</p>	
<p>440300010001 No. of Certificate 中国注册会计师协会 China Association of CPAs 中国注册会计师 Registered CPA 2015年 7月 30日</p>	
<p>天 健 会 计 师 (特殊普通合伙)</p>	
<p>注 册 会 计 师 Registration of Chartered Accountant 中国注册会计师 Registered CPA 2015年 7月 30日</p>	
<p>NOTES</p>	
<p>1. When renewing, the CPA shall show the client this certificate who issues. 2. This certificate shall be extremely used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed. 3. The CPA shall return the certificate to the respective Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business. 4. In case of loss, the CPA shall report to the respective Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.</p>	
<p>持 人 会 计 师 Name of the holder/charterer/CPA 2015年 7月 30日</p>	

仅为四川宏达股份有限公司 2016 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 章为纲是中国注册会计师 未经 本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为四川宏达股份有限公司 2016 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 刘志永是中国注册会计师 未经 本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露

