

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〔2020〕3-103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）2019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 2019 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。



中国注册会计师：


中国注册会计师：

二〇二〇年四月一日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年12月25日转制



天健会计师事务所  
（特殊普通合伙）

证书序号：0007666

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为四川宏达股份有限公司年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致）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，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

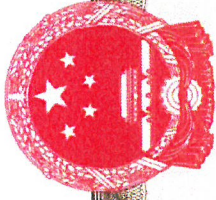
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



发证时间: 二〇一一年十一月八日  
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 为四川宏达股份有限公司 2019 年度审计报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
获取更多体  
注册、备案、许可、监  
管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日  
合伙期限 2011年07月18日至长期

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

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；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定规定的其他业务。(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)

仅为四川宏达股份有限公司2019年度审计报告之用(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给披露。



登记机关

2020年08月13日



Full name: 廉雪艳  
 Sex: 女  
 Date of birth: 1978-09-29  
 Working unit: 毕为信德会计师事务所有限公司深圳分所  
 Identity card No: 220421197809291000

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.



2011年 月 日

仅为四川宏达股份有限公司 2019 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明廉雪艳是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所  
 2011年12月25日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
 2011年12月25日



110005490027  
 廉雪艳  
 深圳市注册会计师协会



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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所  
 2009年12月25日

同意转入天健会计师事务所  
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所  
 2009年12月25日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

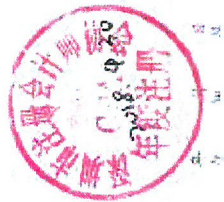
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年度注册

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.



证书编号: 330000015813  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Approved Institute of CPA: 2017  
发证日期: 08 月 05 日  
Date of issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

效一年，  
year after

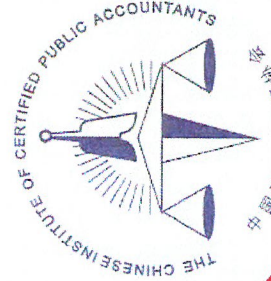


330000015813  
杨兰  
深圳市注册会计师协会

年 月 日  
y m d

年 月 日  
y m d

仅为四川宏达股份有限公司 2019 年度审计报告目的而提供文件的复印件，仅用于说明杨兰是中国注册会计师，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。



姓名: 杨兰  
Full name: 杨兰  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1985-12-27  
Date of birth: 1985-12-27  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 431227198512270029  
Identity card No.: 431227198512270029