



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2018)第 0464 号
(第一页, 共二页)

无锡小天鹅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,我们审计了无锡小天鹅股份有限公司(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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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。

普华永道中天特审字(2018)第 0464 号
(第二页, 共二页)



四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为, 贵公司于 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。



普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海市
2018 年 3 月 9 日

注册会计师



黄镁镁

注册会计师



蔡秀娟

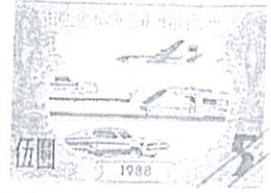
此复印件仅供 无锡小天鹅股份有限公司

2017年度内部控制审计报告

作 报告附件

用途

其它用途无批



营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100000609134343

证照编号 00000002201712200034

名 称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

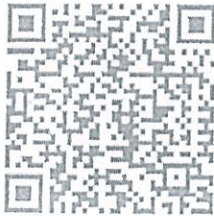
执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2017年12月20日



姓名: 黄球球
 Full name: Huang Qiuli
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1979-10-28
 Date of birth: 1979-10-28
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 Working unit: PwC Guangzhou Branch
 身份证号码: 440602197910281841
 Identity card No.: 440602197910281841



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05月

证书编号: 310000072426
 No. of Certificate: 310000072426

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

发证日期: 2010年3月30日换发
 Date of Issuance: 2010/3/30



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.

2016年 4月 06日



黄镇铤(310000072426)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查，通过文号：粤注协（2017）54号。



310000072426

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.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财会函[2012]52号文

事务所
CPAs

普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所 改制

为 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) Institute of CPAs
2015年 7月 /m/ 日 /d/

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



姓名: 蔡秀娟
 性别: 女
 出生日期: 1985-05-03
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 身份证号码: 442000198505035701
 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.

2011年05月

证书编号: 310000073030
 No. of Certificate

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

发证日期: 二〇一〇年十月十九日
 Date of Issuance: 2010/10/19



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.



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.



6

7



年度检验登记
Annual Renewal Registration

蔡秀娟(31000073030)，已通过广东省注册会计师协会2017
年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。




31000073030

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.

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

8

9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财办函[2012]52号文

普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所改组

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)内部分支
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

