



0212019030000213079

报告文号：普华永道中天特审字[2019]第0939号

无锡小天鹅股份有限公司

2018 年度

内部控制审计报告



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2019)第 0939 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”)2018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

普华永道中天特审字(2019)第 0939 号
(第二页, 共二页)

四、 财务报告内部控制审计意见

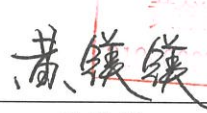
我们认为, 贵公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关
规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2019 年 3 月 28 日



注册会计师


黄镁镁

注册会计师


张晓莹
310000070162

此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。



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 00000002201812280015

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

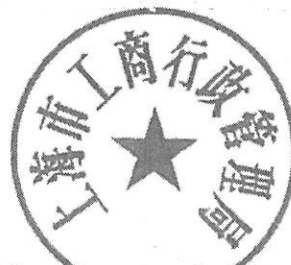
合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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



2018年12月28日

此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。

证书序号: NO.000525

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国 (上海) 自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号

星辰银行大厦 507 单元 01 室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

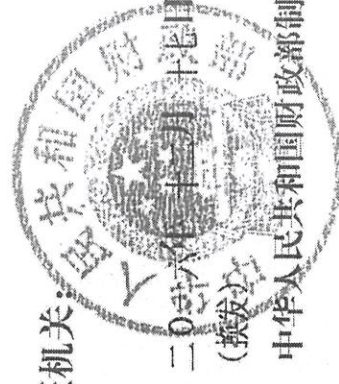
会计师事务所编号: 310000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函 (2012) 52 号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:





此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。

证书序号：000195

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
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

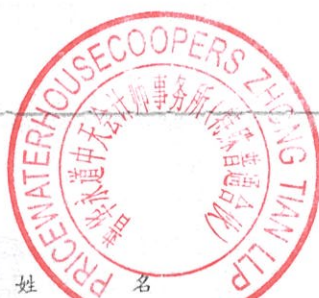
首席合伙人：李丹



证书号：37

发证时间：二〇一〇年七月一日

证书有效期至：二〇一〇年七月一日



姓 名
Full name 黄镁镁
性 别
Sex 女
出 生 日 期
Date of birth 1979-10-28
工 作 单 位
Working unit 普华永道中天会计师事务所所有
身 份 证 号 码
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月册



证书编号:
No. of Certificate

310000072426

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010年3月30日换发
/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.

2012年04月



年
/y

月
/m

日
/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.

2014年04月



年
/y

月
/m

日
/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.

2016年 4月 06日



黄镁镁(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

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration



黄镁镁(310000072426)，已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。



310000072426

年 月 日
/y /m /d

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 /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

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

2013年 7 月 1 日

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



中国注册会计师协会



姓名	张晓莹
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-08-22
Date of birth	
工作单位	普华永道中天会计师事务所所有
Working unit	限公司广州分所
身份证号码	44010419870822072X
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.

证书编号:
No. of Certificate

310000070162

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2013 年 06 月 08 日
/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.

2016年 4月 06日



张晓莹(310000070162)，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。



310000070162

年度检验登记
Annual Renewal Registration



张晓莹(310000070162)，已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。



310000070162

年 月 日
/y /m /d