

中国高科集团股份有限公司
内部控制审计报告

2017 年度

委托单位：中国高科集团股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

内部控制审计报告

利安达审字[2018]第 2366 号

中国高科集团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，我们审计了中国高科集团股份有限公司（以下简称“中国高科”）2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、中国高科对内部控制的责任

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，并评价其有效性是中国高科董事会的责任。

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，中国高科于 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。



五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

2018年2月7日中国高科收到中国证监会北京监管局《关于对中国高科集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，北京监管局根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监会公告[2010]12号）以及2017年上市公司检查工作安排，在2017年11月30日至2017年12月27日对公司进行了“双随机”专项检查，对发现的内控问题提出警示，警示本公司：1. 公司应不断修订完善内部控制制度，保证制度与业务的衔接匹配，并严格执行内部制度规定。2. 公司应加强对子公司的管控，提高了公司的内部控制水平。3. 公司应进一步提升规范运作水平。4. 公司应做大做强主营业务，保证未来的持续经营能力。中国高科接到警示函后针对证监局提出的问题制订了具体的整改措施及规范的审核控制流程，正在持续的整改当中。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇一八年四月二十四日

编号: 104375736

营 业 执 照

(副 本) (4-1)

名 称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 类 型 特殊普通合伙企业
 统一社会信用代码 911101050805090096
 主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
 执行事务合伙人 黄锦辉
 成立日期 2013年10月22日
 合伙期限 2013年10月22日至 长期
 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

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。

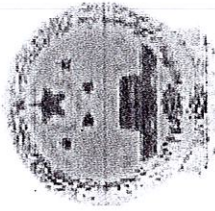
企业信用信息公示系统网址: qxyy.baic.gov.cn

登 记 机 关



2018 年 01 月 09 日

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证监发〔2007〕176号

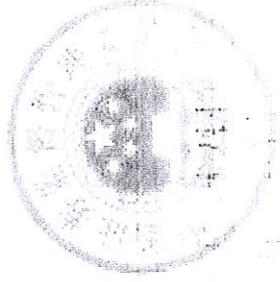
会计师事务所

证券 期货相关业务许可证



根据《会计师事务所执业许可和监督管理办法》(证监会令第66号)第三十一条规定，经中国证监会核准，自2007年12月1日起，安达会计师事务所(普通合伙)取得证券、期货相关业务许可证。

首席合伙人：黄世忠



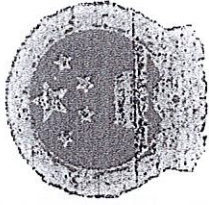
证书序号 11000109

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：北京市财政局
二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：黄锦辉
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000154
 批准执业文号：京财会许可[2013]0061号
 批准执业日期：2013年10月11日



姓名: 邱泳
 Full name: QIU Yong
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1985-01-16
 Date of Birth: 1985-01-16
 工作单位: 北京安信达会计师事务所
 Working unit: Beijing Anxinda Accounting Firm
 身份证号: 110105198501160018
 Identity card No.: 110105198501160018



证书编号: No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年 2月 16日
Date of Issuance

姓名: 邱泳
证书编号: 110000010018

2012年 2月 16日



记
tration

格，注册有效一年
is valid for another year after

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 3月 4日

年 月 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

中子河会计师事务所 事务所
CPA

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

2013年 4月 2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达 事务所
CPA

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

2013年 4月 25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

利安达有限 事务所
CPA

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

2013年 12月 2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达(特普) 事务所
CPA

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

2013年 12月 2日



姓名: 王...
身份证号: ...
工作单位: ...
联系电话: ...
电子邮箱: ...
联系地址: ...



年度检验登记
Annual Renewal Registration



有效期一年
1 for another year after

证书编号:
No. of Certificate

批准注册机构:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 2 月 16 日
Date of Issuance





注册会计CPA工作单位变更单
Registration of the Change of Working Unit by

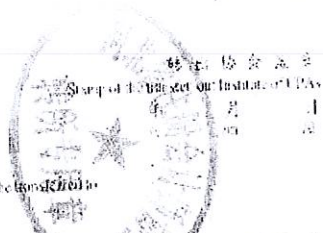
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意
Agree the holder to be transferred to

中磊会计师事务所(普通合伙) 事务所
CPA

事务所
CPA



同意转入
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中磊会计师事务所(普通合伙) 事务所
CPA

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日