

广东邦宝益智玩具股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2019]000121 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 广东邦宝益智玩具股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2



## 内部控制审计报告

大华内字[2019]000121号

广东邦宝益智玩具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，我们审计了广东邦宝益智玩具股份有限公司（以下简称邦宝益智公司）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 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，邦宝益智公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

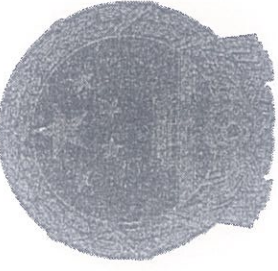


中国注册会计师：



二〇一九年四月二十三日





证书序号: 0000093

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



## 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:

二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制

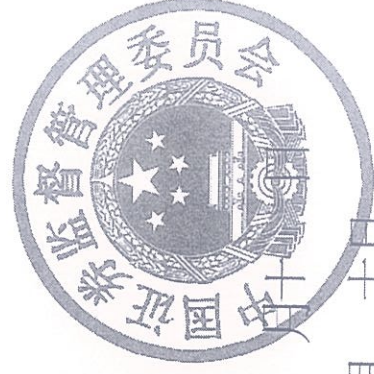
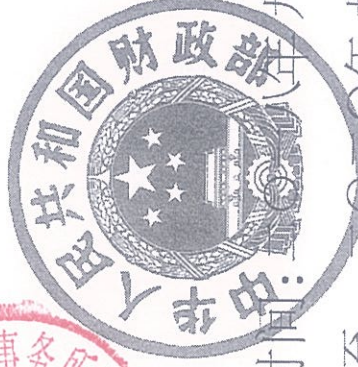


证书序号: 000398

# 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  
大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春



证书号：01      发证时间：二〇一〇年九月十日  
证书有效期至：二〇二〇年九月十日



姓名: 吴少华  
 Full name: 吴少华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-4-21  
 Date of birth: 1971-4-21  
 工作单位: 北京中天华正会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京中天华正会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 132430710421611  
 Identity card No.: 132430710421611



证书编号: 110001610073  
 No. of Certificate: 110001610073  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2005-9-30  
 Date of Issuance: 2005-9-30



姓名: 吴少华  
 证书编号: 110001610073  
 有效期: 2010年3月1日至2011年3月1日  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月1日



年度检验合格  
 Annual Renewal Rec.  
 本证书检验合格, 2017年3月31日  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年3月1日

注册会计帅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 to:  
 大华会计师事务所  
 所长  
 2012年12月25日  
 Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to:  
 大华会计师事务所  
 所长  
 2012年12月25日  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执业业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业及业务停时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



