

金河生物科技股份有限公司
内部控制鉴证报告

目 录

一、内部控制鉴证报告	
二、关于公司内部控制的自我评估报告	1-10
三、本所营业执照及执业许可证书（复印件）	
四、签字注册会计师资格证书（复印件）	

地 址：北京市海淀区西四环中路 16 号院
2 号楼 4 层
<http://www.chncpa.com>

邮 编：100039
电 话：(010) 8821 9191
传 真：(010) 8821 0558



内部控制鉴证报告

国浩审字[2012]207A105号

金河生物科技股份有限公司全体股东：

我们对金河生物科技股份有限公司(以下简称“金河生物公司”)截至2011年12月31日与财务报表相关的内部控制的有效性进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是金河生物公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金河生物公司与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该项准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对金河生物科技是否在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

四、内部控制的定义

内部控制，是由金河生物公司董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，金河生物公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。

本鉴证报告仅供金河生物公司为本次申请向社会公众发行人民币普通股股票申报材料之目的使用，不得用于任何其他目的。我们同意将本报告作为金河生物公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师：
610000390597

中国注册会计师：
110001650158

二〇一二年二月三日

金河生物科技股份有限公司董事会 关于内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司管理层的责任。本公司内部控制的总体目标是：确保企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提升经营管理效率和效果，保障企业实现快速发展战略目标。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

一、公司基本情况

（一）公司历史：

金河生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由金河集团实业有限公司整体变更设立，2007年11月30日取得呼和浩特市工商局核发的《企业法人营业执照》，注册号为：150100000001693，注册资本为8,169万元，法定代表人：王东晓。

金河集团实业有限公司的前身为内蒙古金河饲料添加剂厂，由内蒙古托克托县第二建筑安装工程公司（该公司先后更名为内蒙古托克托县第二建筑安装实业股份有限公司，内蒙古金河建筑安装总公司，内蒙古金河建筑安装有限责任公司）等5家单位于1990年3月14日出资设立，设立时向工商部门申请登记的注册资本为1,400万元。

1995年1月，内蒙古金河饲料添加剂厂在整体改制为有限责任公司的同时引进新股东增加注册资本，并更名为华蒙金河实业有限公司。增资后注册资本变更为2,125.00万元。其中：内蒙古托克托县第二建筑安装实业股份有限公司出资925.00万元，占注册资本的43.53%；中国牧工商总公司出资850.00万元，占注册资本的40%；内蒙古自治区红十字会出资100.00万元，占注册资本的4.71%；内蒙古自治区医药物资供销公司出资250.00万元，占注册资本的11.76%。

1997年12月，本公司增资扩股，以内蒙古托克托县第二建筑安装实业股份有限公司和中国牧工商（集团）总公司对本公司的债权转增资本，增加注册资本1,417.00万元。增资后注册资本变更为3,542.00万元。其中内蒙古托克托县第二建筑安装实业股份有限公司出资

1,806.42 万元，占注册资本的 51%，中国牧工商（集团）总公司出资 1,735.58 万元，占注册资本的 49%。

1998 年 11 月，本公司增资扩股，以内蒙古金河建筑安装总公司和中国牧工商（集团）总公司对本公司的债权转增资本，增加注册资本 1,458.00 万元。增资后注册资本变更为 5,000.00 万元。其中内蒙古金河建筑安装总公司出资 3,000.00 万元，占注册资本的 60%，中国牧工商（集团）总公司出资 2,000.00 万元，占注册资本的 40%。

2000 年 6 月，中国牧工商（集团）总公司将其持有的本公司 1,200.00 万元股权转让给内蒙古金河建筑安装总公司，2000 年 12 月中国牧工商（集团）总公司将其持有的本公司 800.00 万元股权转让给内蒙古金河建筑安装总公司，同时内蒙古金河建筑安装总公司将其持有的本公司股权中的 50.00 万股转让给自然人邓维康。股权转让完成后，内蒙古金河建筑安装总公司出资 4,950.00 万元，占注册资本的 99%；邓维康出资 50.00 万元，占注册资本的 1%。2005 年 11 月 25 日，本公司更名为金河集团实业有限公司。

2007 年 8 月 15 日，本公司股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司（以下简称“建安公司”）和自然人股东邓维康将所持有的本公司股权部分转让给浙江中泰投资管理有限公司和初秀丽等 43 位自然人，并完成相关工商变更手续。变更后的股权分布情况如下：建安公司出资 3,525.15 万元，占注册资本的 70.503%；浙江中泰投资管理有限公司出资 303.25 万元，占注册资本的 6.065%；初秀丽等 44 名自然人出资 1,171.60 万元，占注册资本的 23.432%。

2007 年 11 月，根据金河集团实业有限公司董事会决议和金河生物科技股份有限公司发起人协议、公司章程规定，金河集团实业有限公司以 2007 年 9 月 30 日经审计的净资产为基础，以净资产折股的形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并更名为金河生物科技股份有限公司。本次变更后注册资本由 5,000 万元增至 6,569 万元。其中：建安公司出资 4,631.3420 万元，占注册资本的 70.503%；浙江中泰投资管理有限公司出资 398.4098 万元，占注册资本的 6.065%；初秀丽等 44 名自然人股东出资 1,539.2402 万元，占注册资本的 23.432%。2007 年 11 月 30 日公司取得呼和浩特市工商行政管理局核发的 150100000001693 号《企业法人营业执照》。

2007 年 12 月，根据金河生物科技股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司通过向内蒙古蒙吉利经济技术开发区股份有限公司（以下简称“蒙吉利”）及郭瑞岗等 18 名自然人定向发行股份方式实施增资扩股，发行股份 1600 万股，股份发行后注册资本由 6,569 万元增至 8,169 万元。其中：建安公司出资 4,631.342 万元，占注册资本的 56.6935%；浙江中泰投资管理有限公司出资 398.4098 万元，占注册资本的 4.8771%；内蒙古蒙吉利经济技术开发区股份有限公司出资 200 万元，占公司注册资本的 2.4483%；初秀丽等 62 名自然人股东出资 2,939.2402 万元，占注册资本的 35.9811%。

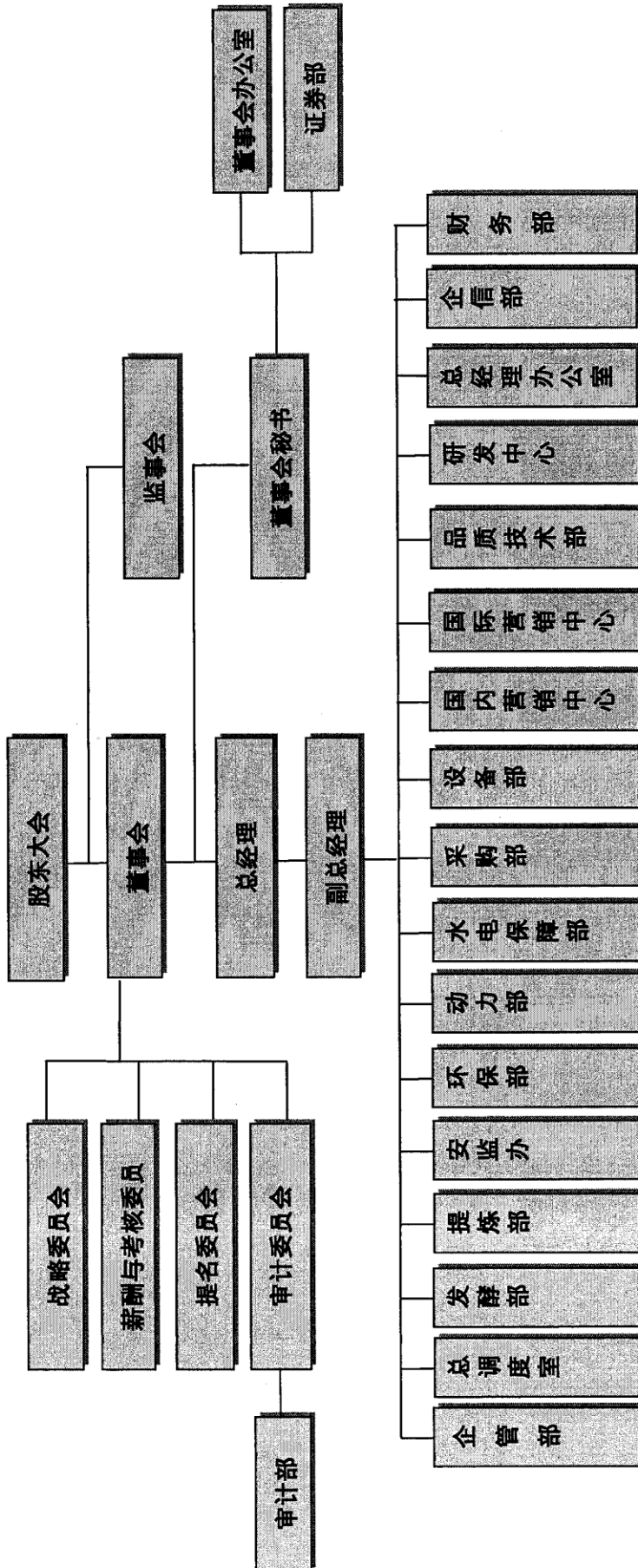
（二）行业性质：药物饲料添加剂

（三）经营范围：预混剂（饲用金霉素全发酵）、原料药（盐酸金霉素）、饲用金霉素、

盐霉素预混剂、莫能菌素预混剂（抗生素发酵）非无菌原料药（土霉素、四环素）的生产（有效期至 2014 年 8 月 24 日）；种植业；养殖业；对外贸易。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。公司的主要产品为饲用金霉素、盐酸金霉素以及盐霉素。

（四）公司法定地址：呼和浩特市托克托县新坪路 71 号。

（五）公司的内部基本组织框架：



本公司就与截至 2011 年 12 月 31 日止财务报表相关的内部控制系统说明、评价如下：

本公司已根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动有效进行，保护了公司资产的安全和完整，为公司的发展打下了坚实的基础。

二、内部控制建设遵循了以下基本原则

- （一）合法性原则。内部控制制度必须符合国家法律法规的规定。
- （二）全面性原则。内部控制制度应涵盖公司内部的经济业务、相关部门和相关岗位，并对业务处理过程中的关键控制点落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- （三）协调性原则。内部控制制度要符合公司的中、长期规划和短期目标，与公司其他管理控制制度相互协调，注重制度的整体实施效果。
- （四）经济性原则。内部控制制度建设应当处理好成本与效益的关系，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
- （五）时效性原则。内部控制制度要随着外部经济环境的变化和经营管理的需要，不断评价和及时更新。

三、内部控制制度为实现以下目标提供合理保证

- （一）促进实现发展战略，提升可持续发展能力和创造长久价值。
- （二）促进提高经营管理效果效率，提高劳动活动的盈利能力和管理效率。
- （三）保证信息报告的真实、完整、可靠。
- （四）维护资产安全完整，确保企业可持续发展。
- （五）确保国家法律法规有效遵循和内部控制制度的贯彻执行。

四、控制环境

（一）公司治理

公司目前已构建了以股东大会、董事会、监事会、总经理为首的经营班子等为主体的公司治理组织架构；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会成员全部由董事组成，其中，战略委员会 7 人；审计委员会 3 人，提名委员会 3 人，薪酬与考核委员会 3 人。审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。股东大会、董事会、监事会和各专门委员会制定了完备的议事规则和决策程序。

董事会为决策机构，确定公司整体经营战略和宗旨，确定风险承受能力和风险管理政策，通过绩效考核和问责督促总经理为首的经营班子履行职责；总经理为首的经营班子为执行机构，负责制定内部控制制度和操作流程，严格按照董事会确定的政策落实各项经营管理目标；监事会对董事会和总经理为首的经营班子履职和公司业务合法合规性进行监督；审计委员会和内部审计部门对公司经营管理活动进行独立监督和评价，向董事会报告和反馈。公司引进了独立董事制度，并由独立董事担任提名委员会、薪酬委员会和审计委员会主任。

各个治理主体能够按照职责规定和规范程序履行相应职责，为受益人最大利益处理事务，实现了分工明确、相互制衡、报告路线清晰的治理要求。

（二）内部组织机构

公司主要部门的具体职责和分工如下：

企管部：负责年度生产计划、月度生产计划、考核办法的制定、修订工作；负责编制原辅材料采购计划；负责统计报表的审核工作；负责物料储存保管的工作。

总调度室：负责统一调度生产过程中水、电、气、汽及公用系统的协调平衡使用、能源管理；负责调度产品发运。

发酵部：根据公司的生产计划组织实施发酵生产任务和 GMP 管理，确保生产质量符合标准。

提炼部：负责组织实施公司下达的生产作业计划，按照订单要求保质保量完成生产任务。

安全生产监督管理办公室（安监办）：负责公司的安全生产管理和监督检查工作；负责对公司员工进行安全知识教育培训；负责定期对公司事故隐患排查治理情况进行统计分析，并向安全监管监察部门报告。

环保部：负责废水处理各单元运行，确保厂区排水通畅；参与废水处理新技术、新工艺的研究应用；确保“三废”达标排放。

动力部：负责向生产车间提供空气和蒸汽动力。

水电保障部：确保公司电力系统、水系统以及自动化仪表安全无故障运行。

采购部：负责公司原辅材料及备品备件的采购，对各类物资的采购及运输过程进行全面监督、控制；负责供应商管理工作；合理编制采购资金分配计划。

设备部：负责公司设备的全面管理工作，组织编制设备年度检修和技改计划，并贯彻实施；负责处理设备故障及事故；负责公司设备、备品件月度采购计划的审核、汇总；负责公司大型设备采购工作；负责全公司的计量管理工作。

国内营销中心：负责国内市场的整体销售管理工作；负责制定国内市场销售计划、营销方案、发布产品广告、组织营销，国内物流并进行市场信息反馈；实施售后服务及顾客满意度调查、处理国内产品退货、产品召回等产品销售相关事务。

国际营销中心：负责国际市场的整体销售管理工作；负责制定国外市场销售计划并组织实施；负责制定营销方案、发布产品信息，国际海陆物流并进行市场信息反馈；实施售前、售后服务及顾客满意调查、处理客户退货、产品召回等产品销售相关事务。

品质技术部：按照 GMP 要求，负责公司产品生产全过程的质量控制和质量检测；负责公司产品内控质量标准的制定；负责质量技术文件对外申报和市场准入注册；负责处理客户反馈的质量问题。

研发中心：负责组织和实施各项研究、实验任务；负责组织公司报农业部新兽药、制剂等新产品注册资料的前期准备工作；负责对外合作项目的技术规划、项目申报、科技材料的

整理和接洽；负责公司博士后科研工作站的正常运作。

总经理办公室：协助总经理、副总经理的日常工作、负责公司人力资源和薪酬管理工作；负责公司日常行政事务、档案管理和后勤保障；负责公司对外的联系工作。

企业文化和信息部（企信部）：负责公司企业文化建设；负责制定公司信息化发展战略规划、管理制度和标准规范；负责公司集成信息系统的总体构架；负责公司办公自动化系统的开发与运行，以及相关设备的维护和管理的工作；负责公司 ERP 等信息平台的开发和实施。

财务部：对公司财务进行全面管理；负责年度财务预算、决算编制；直接负责对子公司的财务工作实施领导、监督、检查。

以上部门统一隶属于公司经营管理层，在总经理领导下，各分管副总经理分管、协助管理。

审计部：直接隶属于董事会，业务上接受审计委员会的领导。负责对预算执行情况进行审计检查；负责对公司内控制度的执行情况进行检查与监督；对严重违反财经纪律和公司制度、侵占公司资产、严重浪费公司财产等损害公司利益的行为进行专项审计。

证券部：隶属于董事会秘书领导，负责投资者关系管理和对外信息披露。

（三）内部控制政策

根据法律法规和监管要求，公司以 GMP（兽药生产质量管理规范）以及美国 FDA 生产质量管理体系为核心，构筑了涵盖公司全面业务和管理活动的内部控制制度体系，包括十三大类 233 项具体制度，从公司治理、生产经营、财务管理、风险控制与合规管理、审计监督、人事薪酬管理和其他事务管理等多方面进行规范，内控制度较为全面、合理、有效。公司本着“制度先行”原则，在每项新产品、新业务开展前制定操作流程和风险控制制度；同时公司具有内控制度的完善和纠正机制，根据监管政策、外部经营环境的变化和风险控制的需要对各项制度及时修改和完善。公司通过持续的员工培训和考核使各项内控制度为全员熟知和掌握，有效保障了内控政策的严格执行。

（四）企业文化

公司本着“打造国际一流的生物制药企业”的企业使命，“以人为本、科技先行、铸就辉煌”的文化理念，“质量保障、一流服务、共同发展”的经营理念，恪尽职守，切实履行职责，为实现投资者利润最大化服务。公司倡导和培育企业文化，专门设立了企业文化和信息部推进企业文化的建设，加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

五、风险识别和控制

公司董事会为风险管理的领导和决策机构，制定了识别、计量、监测和管理风险的制度、程序和方法。根据设定的控制目标，全面系统持续地收集相关信息，结合实际情况，及时对内部风险和外部风险进行风险评估。采用定性与定量相结合的方法，按照风险发生的可能性及其影响程度等，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先

控制的风险。充分吸收专业人员，组成风险分析团队，按照严格规范的程序开展工作，确保风险分析结果的准确性。根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。合理分析、准确掌握董事、总经理及其他高级管理人员、关键岗位员工的风险偏好，采取适当的控制措施，避免因个人风险偏好给企业经营带来重大损失。综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制。结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

六、主要内部控制措施

（一）会计系统的内部控制

严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

企业应当依法设置会计机构，配备会计从业人员。从事会计工作的人员，必须取得会计从业资格证书。会计机构负责人应当具备会计师以上专业技术职务资格。

适时地对经济业务的细节进行充分记录；

经济业务记录和反映在正确的会计期间；

会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果和现金流量变动情况。

充分利用计算机软件处理系统的控制，杜绝资金支付风险、财务舞弊风险的发生。

严格执行《财务收支管理办法》的规定，确保资金安全。

（二）运营分析控制

要求公司建立运营情况分析制度，经营层应当综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

（三）资金运用控制

董事会下设战略委员会和审计委员会，同时设有审计部，完善风险管理的决策体系；

任何一项资金运用均按照审批权限决策；

完善风险量化评估体系；

建立资金运用业务的担保评估和风险预警机制；

建立资金运用专项损失准备和呆账核销管理办法；

建立和实施资金运用风险责任追究办法，强化岗位问责。

七、内部控制的监督与纠正机制

公司根据内部控制规范及其配套办法，制定内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范内部监督的程序、方法和要求。

内部监督分为日常监督和专项监督。日常监督是指企业对建立与实施内部控制的

情况进行常规、持续的监督检查；专项监督是指在企业发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。

专项监督的范围和频率应当根据风险评估结果以及日常监督的有效性等予以确定。

公司对监督过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者总裁报告。

公司结合内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价，出具内部控制自我评价报告。

八、外部审计

公司重视外部审计对公司完善内部控制的作用，对于外部审计提出的审计意见和管理建议，公司及时进行核实、反馈、自查和整改，不断提高公司内部控制管理水平。

九、公司内控建设成果及进一步完善的措施

（一）内控建设主要成果

近年来，公司按照《公司法》、《证券法》等法规要求，不断对内控制度进行梳理和修订，建立了较为完善内部控制体系，主要完成了以下工作：

1、不断完善公司法人治理，建立了完善的治理框架。切实发挥监事会监督作用。建立了独立董事制度，加强了外部监督。

2、强化内控管理制度建设，制订了涵盖公司各层面、各业务、各岗位的控制政策和程序，实现了生产销售流程全过程控制。

3、不断完善合规管理和风险管理，通过流程再造和风险控制技术手段的提高强化风险管理，建立和改进风险分析和评估机制。

4、建立和加强了内部审计，完善了整改和纠错机制，有效促进了内控建设和经营管理水平的提高。

（二）内控制度的薄弱环节和进一步完善的措施

公司内控制度存在的薄弱环节主要表现在：

1、风险计量评估技术有待进一步提高，风险计量和评估模型尚未能涵盖所有业务。

2、由于法律法规和标准不断调整，尚未建立覆盖各个业务领域的信息管理系统。

3、内部审计资源配置与生产经营规模增长速度、业务创新速度尚不够匹配，内部审计的有效性尚需要进一步加强。

针对上述薄弱环节，公司已采取以下措施进行完善：

（1）逐步完善现有的各类生产风险计量和评估模型，并开发相应的模型对生产和市场风险进行准确的计量和评估，储备进行流动性风险的敏感性缺口、资金来源运

用的项目结构及其期限结构的完整分析数据。

(2) 研究确定明确的技术需求，全力实施与科研院所的对接合作，建立自身研发中心，确定一批储备项目，保障公司产品质量、技术水平持续领先。

(3) 按照《内部审计准则》的相关规定，加强内部审计监督、评价和咨询功能，通过增加内部审计资源的配置及内审考核问责制度，提高内部审计的独立性和有效性，强化内审监督作用。

(4) 加强制度执行考核，用完善的考核机制促进公司内控制度的有效实施。

综上所述，公司制定了合理、科学、完善、有效的内部控制机制，采取了有效措施保证内控制度得以严格执行。公司内控制度对强化经营管理、控制经营风险、规范财务会计行为、提高会计信息质量、堵塞漏洞、防止舞弊、防范案件发挥了重要作用，有效保障了公司财产安全、完整，维护了客户、投资者、股东及公司相关利益各方的权益，增强了公司的信誉度和市场竞争力。

金河生物科技股份有限公司董事会

2012年2月3日



注册号 (5-1)
110000013615629



名称 富浩华会计师事务所(普通合伙)
主要经营场所 北京朝阳区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

许可经营项目：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。

经营范围

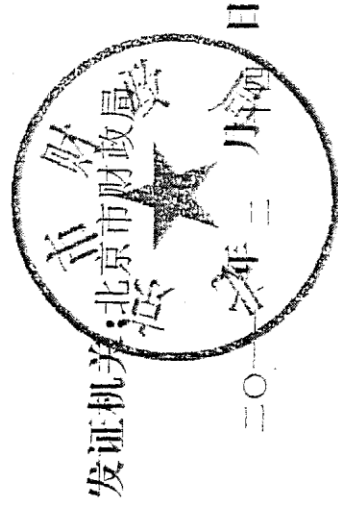
登记机关



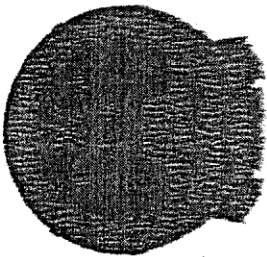
2011

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》。

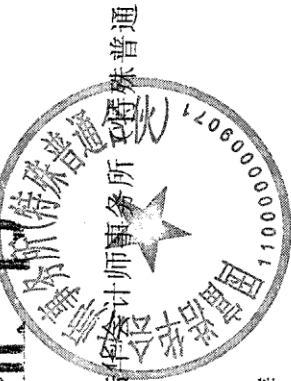


中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 国富浩特(普通合伙)

主任会计师: 杨剑涛

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

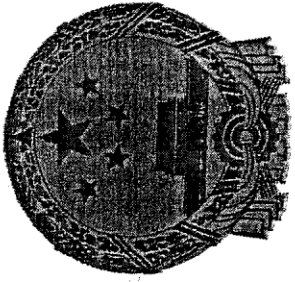
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 2670 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

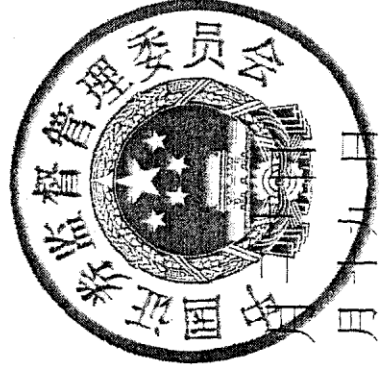
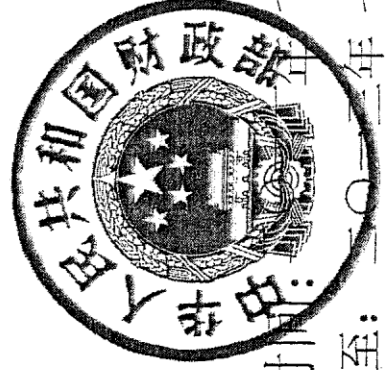


证书序号：000095

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

主任会计师：杨剑涛



证书号：17

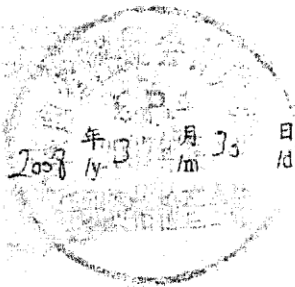
发证时间：二〇一三年七月十九日

证书有效期至：

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.

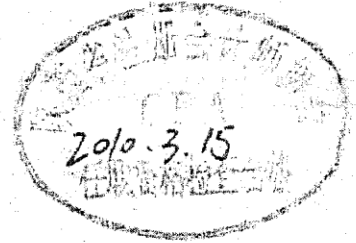


8

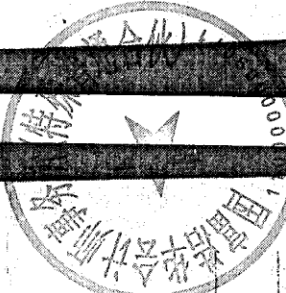
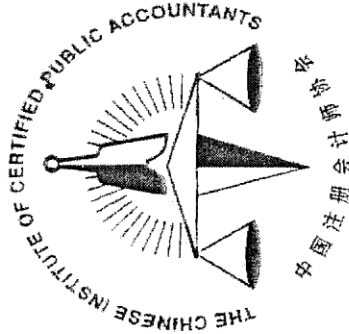
年度检验登记

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.

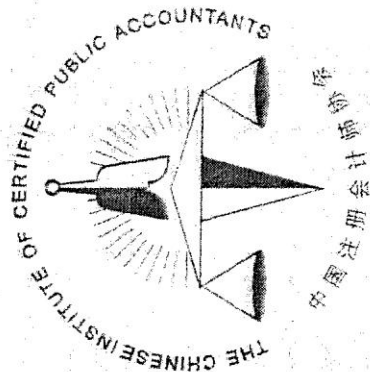


9



姓名: 雷军锋
性别: 男
出生日期: 1972-11-17
工作单位: 岳华有限责任会计师事务所 陕西分所
身份证号码: 612129721117341





姓名: 邵芳芳
 Full name: SHAO Fangfang
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1957-09-13
 Date of birth: 1957-09-13
 工作单位: 上海立信会计师事务所
 Working unit: Shanghai Lixin Accounting Firm
 身份证号码: 310105195709130011
 Identity card No.: 310105195709130011



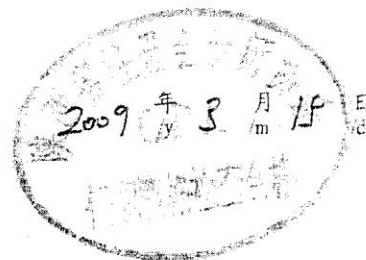
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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: 010002306517
 No. of Certificate: 010002306517

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 二〇〇九年三月十五日
 Date of Issuance: 2009/y 3/m 15/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.



2010 年 3 月 1 日
/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.



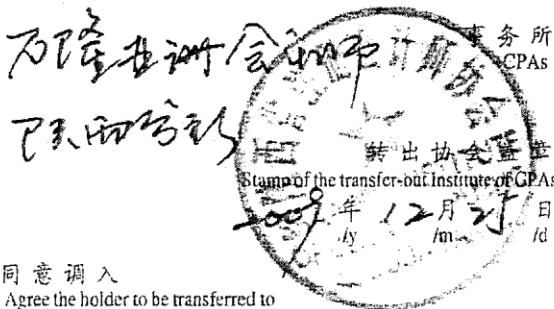
2011 年 2 月 24 日
/m /d

6

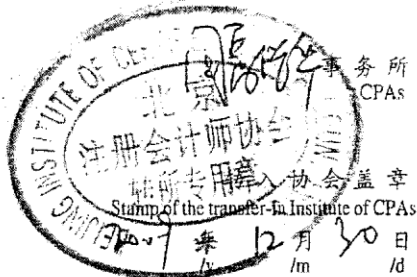
7

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



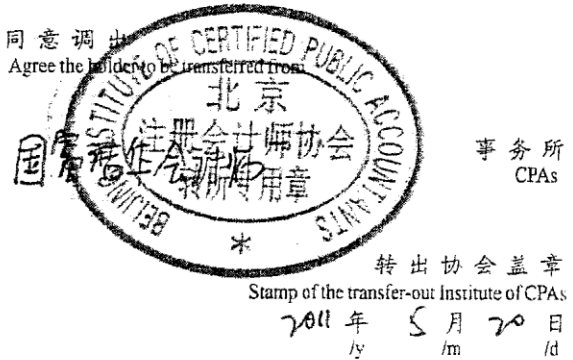
同意调入
Agree the holder to be transferred to



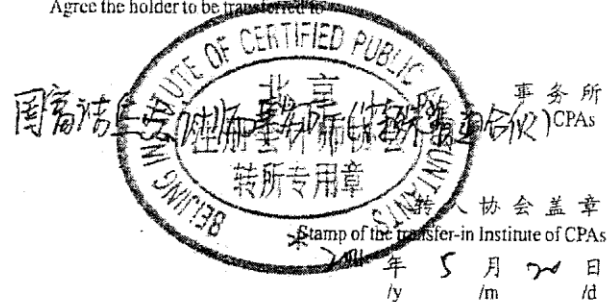
10

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11