

特变电工股份有限公司

内部控制审计报告

大华内审字[2012]012号

大华会计师事务所有限公司

BDO CHINA DA HUA

Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址： 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

Address: 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District,Beijing,P.R.China

邮政编码: 100039

Postcode: 100039

电 话: 86-10-5835 0011

Telephone: 86-10-5835 0011

传 真: 86-10-5835 0006

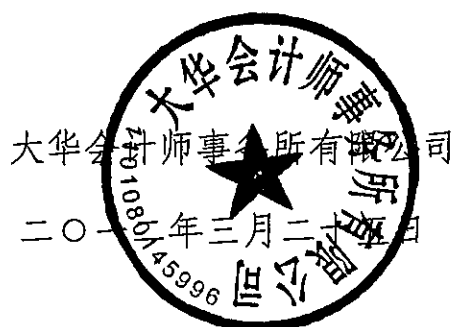
Fax: 86-10-5835 0006

特变电工股份有限公司
截止 2011 年 12 月 31 日
内部控制审计报告

	目 录	页 次
一、	审计报告使用责任	
二、	审计报告	1-2
三	事务所及注册会计师执业资质证明	

审计报告使用责任

大华内审字[2012]012号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。





大華會計師事務所

Da Hua Certified Public Accountants

内部控制审计报告

大华内审字[2012]012号

特变电工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，我们审计了特变电工股份有限公司2011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。

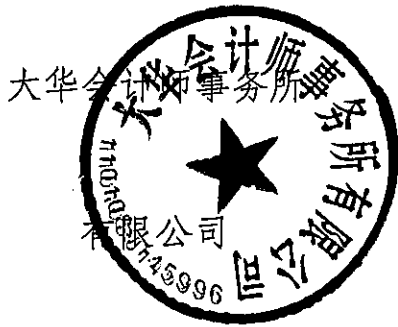
三、内部控制的固有局限性

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有效性具有一定的风险。

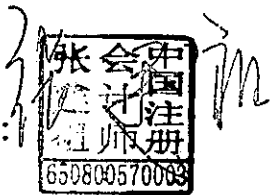
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，特变电工股份有限公司按照《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。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一二年三月二十五日

企业法人营业执照

(副本) (1-1)

注册号 110000001730554

名称 大华会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层1101

法定代表人姓名 梁春

注册资本 1160万元

实收资本 1160万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目: 审计、验资、咨询、培训财务人员; 执行注册会计师业务; 基本建设咨询预决算审查; 咨询业务; 国有及非国有资产评估。
一般经营项目: 无



须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

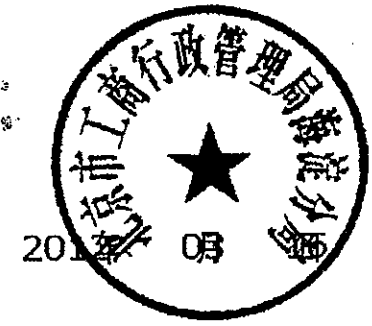
年度检验情况

--	--	--	--



成立日期 2000年10月27日

营业期限 自 2000年10月27日 至 2020年10月26日



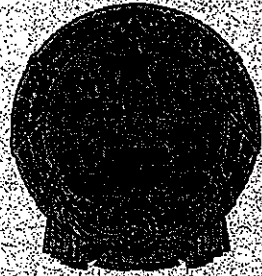
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号 NO.006902

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： 大华会计师事务所有限公司

主任会计师： 梁春

办公场所： 北京市海淀区西四环中路16号院1号楼12层

组织形式： 有限责任

会计师事务所编号： 11000161

注册资本(出资额)： 4999.2 万元

批准设立文号： 财协(2000)2号

批准设立日期： 2000-06-22



发证机关



二〇〇〇年九月九日

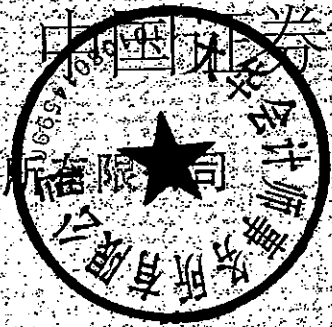
中华人民共和国财政部制



证书序号:000495

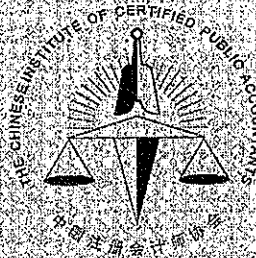
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。



证书号:01

发证时间:二〇〇九年九月



姓名 Name: 张建祖
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of Birth: 1970-11-30
 工作单位 Working unit: 新锦宏昌有限责任会计师事务所
 身份证号码 Identity Card No: 652301701130001

年度检验登记
Annual Renewal Registration

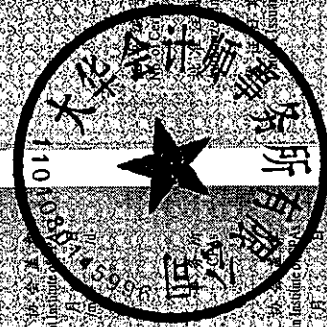
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

650800570003

新锦宏昌会计师事务所

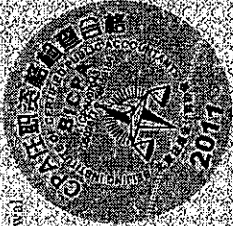
1998年3月

4 (18)



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.



2007年3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 CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

本会计师事务所
CPA

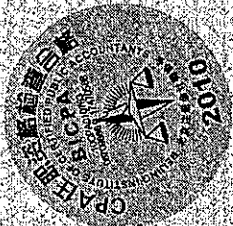
Stamp of the transferor (Institution)

同意调入
Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transferee (Institution)

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.



2007年3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 CPA

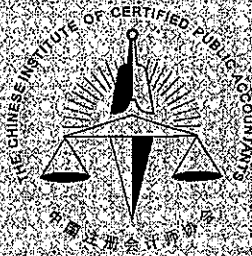
同意调出
Agree the holder to be transferred from

本会计师事务所
CPA

Stamp of the transferor (Institution)

同意调入
Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transferee (Institution)



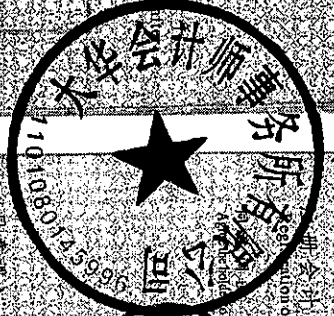
Full name: 张永娟
 Sex: 女
 Date of birth: 1976-9-8
 Working unit: 北京注册会计师事务所有限责任公司
 Identity card No.: 652823197609080158



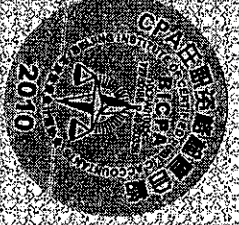
No. of Certificate: 110001022699
 Issued by: 北京注册会计师协会
 Issue date: 2006-4-15



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.

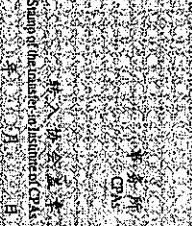


Approved by: [Signature]
 Director of the Institute of CPAs



This certificate is valid for another year after registration of the change of working unit by a CPA.

Approved by: [Signature]
 Director of the Institute of CPAs



This certificate is valid for another year after registration of the change of working unit by a CPA.