

上海大名城企业股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2019]19220号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---

## 内部控制审计报告

天职业字[2019]19220 号

上海大名城企业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，我们审计了上海大名城企业股份有限公司（以下简称“大名城”）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，并评价其有效性是大名城董事会的责任。

### 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。

大名城于 2018 年度收购了福州市长乐区泰城房地产开发有限公司（以下简称“被收购公司”），并将其纳入了 2018 年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会和财政部联合发布《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号——年度内部控制评价报告的一般规定》的相关豁免规定，大名城在对财务报告内部控制于 2018 年 12 月 31 日的有效性进行评价时，可以不将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对大名城财务报告内部控制执行审计工作时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。

### 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，大名城于 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

内部控制审计报告（续）

天职业字[2019]19220 号

有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





姓 名 郭海龙  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1977-02-18  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 310102197702181217  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (H)

49

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.



郭海龙(110101504639)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 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.



年 月 日  
2016年 4月 30日



姓名 胡明明  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-01-06  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 上海琳方会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 220182198601067428  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (II)

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.



2017年 4月 30日  
 年 /y 月 /m 日 /d

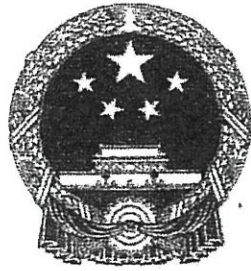
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



胡明明 (310000924719)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日  
 年 /y 月 /m 日 /d





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05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。)

与原件核对一致 (II)



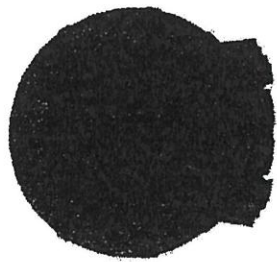
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

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。



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

## 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》。

与原件核对一致  
(三)



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000406

# 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  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月

二十六日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与  
证  
核  
对  
一  
致  
(三)