

珠海华发实业股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2019]000099号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海华发实业股份有限公司

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]000099 号

珠海华发实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，我们审计了珠海华发实业股份有限公司（以下简称华发股份公司）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局的责任。

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。

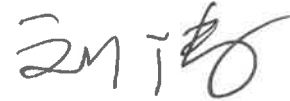
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华发股份公司于 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：

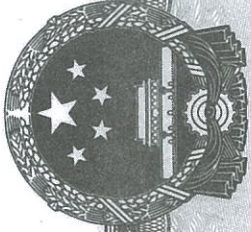




中国注册会计师：张庆瑞



二〇一九年四月十五日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 经营范围 梁春

成立日期 2012年02月09日
 合伙期限 2012年02月09日至长期
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2019年 03月 19日

登记机关

**此件仅用于业务报告
告专用，复印无效。**

审计报告；清算报告；验资报告；资产评估；
 企业审计报告；其他涉税事项；税务咨询；
 出具审计报告；其他涉税事项；税务咨询；
 出具审计报告；其他涉税事项；税务咨询；
 出具审计报告；其他涉税事项；税务咨询；

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

证书序号: 0000093

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 十一月七日

中华人民共和国财政部制

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

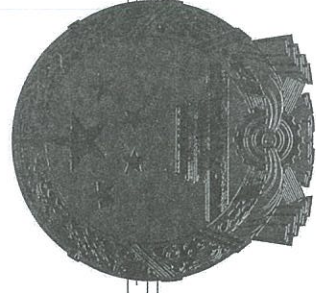
组织形式: 特殊普通合伙

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

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



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

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 刘涛
Full name: 刘涛

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1975-09-15
Date of birth: 1975-09-15

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码: 613025750915219
Identity card No: 613025750915219

姓名: 刘涛
证书编号: 110001640003

This certificate is valid for 2015-09-01 to 2018-05-31

110001640003

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇六年五月十日
Date of issuance: 2006-05-10



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

同意变更
Agreed to be transferred to

天健正信会计师事务所有限公司
Tianjianzhixin CPA Firm

2012年7月2日
2012-07-02

1. When receiving the CPA's CPA for the client, this certificate shall be used by the holder. No transfer or decoupling shall be allowed.

2. This certificate shall be immediately used by the holder. No transfer or decoupling 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.

年度检验登记
Annual Renewal Registratn



姓名: 张庆瑞
证书编号: 110001680084
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.



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

中瑞民分所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月22日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞民分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年11月29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

中瑞民分所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年1月12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞民分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年1月12日



姓名: 张庆瑞
Full name: Zhang Qiang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1975-03-06
Date of birth: 1975-03-06
工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所
Working unit: Zhongxi Accounting Firm Co., Ltd. Shijiazhuang Branch
身份证号码: 130102197502060310
Identity card No.: 130102197502060310



证书编号: 130001680084
No. of Certificate: 130001680084

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Hebei Institute of CPAs

发证日期: 2006年5月26日
Date of Issuance: 2006 y 5 m 26 d

2007年11月5日