

匹凸匹金融信息服务（上海）股份有限公司

内部控制审计报告

中喜专审字[2016]第 0237 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



内部控制审计报告

中喜专审字(2016)第0237号

匹凸匹金融信息服务(上海)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,我们审计了匹凸匹金融信息服务(上海)股份有限公司(以下简称“匹凸匹公司”)2015年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、匹凸匹公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是匹凸匹公司董事会的责任。

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,匹凸匹公司于2015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有效的财务报告内部控制。

五、强调事项



我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

匹凸匹公司在2015年度披露业绩预告时，财务部门对于存货应计提的跌价损失、预计担保损失等对财务报告产生重大影响的交易和事项未能准确预计并与信息披露部门进行及时有效的沟通，信息披露的准确性存在差距。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

六、非财务报告内部控制的重大、重要缺陷

（一）在内部控制审计过程中，我们注意到匹凸匹公司非财务报告内部控制存在重大缺陷，主要包括：

匹凸匹公司针对控股子公司荆门汉通置业有限公司（以下简称“荆门汉通”）的运营缺乏科学决策、良性运行机制和执行力，导致企业经营困难，难以实现公司预期的经营目标。

荆门汉通拥有的地块超过国有建设用地使用权出让合同约定动工时间超两年以上，已构成闲置土地。自2015年8月起，荆门市国土资源局、荆门市人民政府均多次出具了督办函，要求荆门汉通限期开工建设，逾期未按要求开工建设的，将会依法收回闲置的国有建设用地使用权。

由于荆门汉通公司长期未正常经营，导致欠付工程款、不能按期交房、4号地块存在违规担保抵押等问题，报告期内引发多起业主和农民工群体性上访事件，社会影响比较恶劣，政府多次责令公司妥善处理。

针对上述经营不善导致的各种问题，匹凸匹公司先后提出了解散清算荆门汉通、引进新的战略投资者对荆门汉通增资1亿元等改进措施，以期尽快缓解上述事件的负面影响，改善经营，盘活企业。

荆门汉通虽积极与荆门市人民政府各级主管部门进行沟通协调并研究制定了多项改进措施，但未能得到及时、有效地落实，致使报告期末未能有效解决上述隐患和问题。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(二) 在内部控制审计过程中, 我们注意到凹凸匹公司非财务报告内部控制存在重要缺陷, 主要包括:

凹凸匹公司股东大会、董事会、监事会三会文件归档、移交审批手续不完备, 信息披露的及时性、准确性存在一定的差距。

由于存在上述重大及重要缺陷, 我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是: 我们并不对贵公司非财务报告内部控制发表意见或提供保证, 本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·北京

二〇一六年二月二十五日