

珠海华发实业股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2021]000139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 2020 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[2021]000139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）2020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 2020 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：

(项目合伙人)

高世茂



中国注册会计师：

张庆瑞



二〇二一年四月二十三日



统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照

(副本)(7-1)



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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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; 无(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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

**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**

登记机关



2021 年 02 月 04 日



# 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：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：



二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制

继续有效一年，  
Valid for another year after  
this renewal.


2017-03-31




2011




2012年2月15日



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




姓名 高世茂  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-07-05  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 142431740705601  
Identity card No.



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年3月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to





转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年3月2日

年度检验登  
Annual Renewal Register

2016  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016-03-21

证书编号: 140102270003  
No. of Certificate

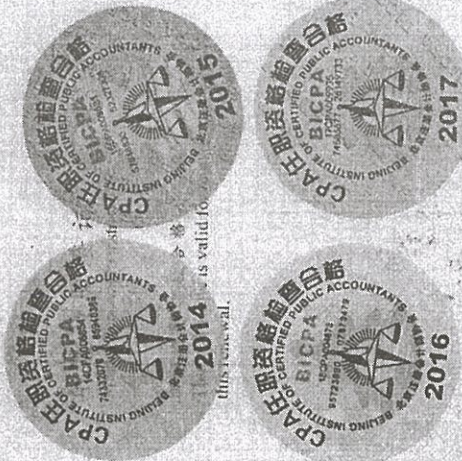
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年12月19日  
Date of Issuance

100



姓名 张庆远  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-02-06  
 Date of birth  
 工作单位 中善会计师事务所有限责任公司石家庄分所  
 Working unit  
 身份证号码 130102197502060330  
 Identity card No.



证书编号: 110101480084  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2006年5月5日  
 Date of Issuance



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.



姓名: 张庆远  
 证书编号: 110001690084

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.



同意说明: 瑞年 同德润 女  
 注意事项  
 一、注册会计师事务所执业业务, 必要时应向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限在本所执业, 不得转让、涂改。  
 三、注册会计师事务所停止执业未复业时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失、损毁应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When possessing the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作年检或变更事项登记  
 Registration of the Changing Working Unit by a CPA

同意说明: 瑞年 同德润 女  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs  
 2013年6月5日



章 (合伙)