

成都博瑞传播股份有限公司

2021 年度

内部控制审计报告

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101362022641008409
报告名称:	成都博瑞传播股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告
报告文号:	XYZH/2022CDAA50109
被审(验)单位名称:	成都博瑞传播股份有限公司
会计师事务所名称:	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022 年 04 月 27 日
报备日期:	2022 年 04 月 26 日
签字人员:	陈洪涛(500300750784), 顾阳洋(3300000015479)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2022CDAA50109

成都博瑞传播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，我们审计了成都博瑞传播股份有限公司（以下简称“博瑞传播”）2021年12月31日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，并评价其有效性是博瑞传播董事会的责任。

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，成都博瑞传播股份有限公司于2021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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，博瑞传播于2021年以现金购买了成都文化产权交易所有限公司（以下简称“被收购公司”）45%股权，并将其纳入2021年财务报表

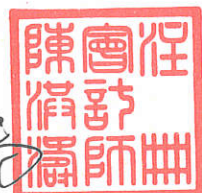
合并范围。根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011年第1期，总第1期）》的相关豁免规定，博瑞传播在对财务报告内部控制于2021年12月31日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。故按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对博瑞传播财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

陈洪涛



中国注册会计师：

顾阳洋



二〇二二年四月二十七日