

北京华联商厦股份有限公司

二〇二一年度

内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2022）第 110A015268 号

北京华联商厦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，我们审计了北京华联商厦股份有限公司（以下简称 华联股份公司）2021 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，并评价其有效性是华联股份公司董事会的责任。

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。



Grant Thornton

致同

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华联股份公司于 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、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到华联股份公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷。青岛市黄岛区综合行政执法局于 2021 年 10 月 21 日下达《收回国有建设用地使用权决定书》（青黄综法收回决字【2021】第 202103075 号，以下简称《收地决定书》），华联股份公司下属全资子公司青岛海融兴达商业管理有限公司所持账面价值 20,456.30 万元的缤纷港项目北区土地的使用权被无偿收回。华联股份公司已提交行政起诉状，请求撤销《收地决定书》。

鉴于存在上述事项，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对华联股份公司的非财务报告内部控制有效性作出认定。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性作出的认定。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

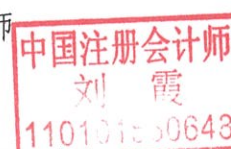
中国注册会计师

梁卫丽

中国注册会计师

刘霞

二〇二二年四月二十七日



梁卫丽



姓名 Full name 梁卫丽
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-12-13
工作单位 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 321102731213044



13009871900

注册编号 No. of CPAs

总会注册编号 Association Number of CPA

注册日期 Date of issuance

一九九七 年 月 日

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.



年度检验合格

Annual Renewal Pass

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：梁卫丽

证书编号：306000071000

This renewal

继续有效一年，
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

注册编号 No. of CPAs



注册日期 Date of issuance



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

注册编号 No. of CPAs

注册日期 Date of issuance

注册日期 Date of issuance

注册日期 Date of issuance

注册日期 Date of issuance

注册日期 Date of issuance

注册日期 Date of issuance



姓 名 刘霞
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1989-05-06
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)
身份证号码 410781198905063129
Identity card No.



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.

证书编号: 110101560648
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: 2018 年 08 月 16 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(20-1)

(副 本)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

经营范围 审计企业会计报表，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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，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 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022 年 03 月 10 日

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。

<https://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制